



绿福股份
NEEQ : 871030

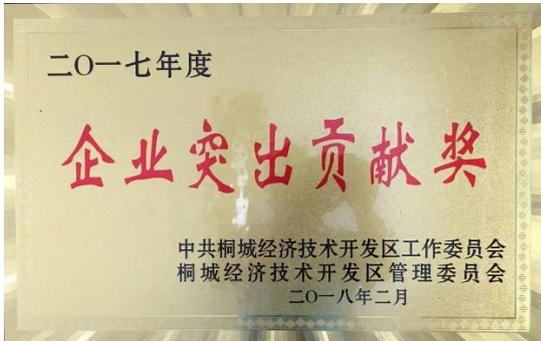
安徽省绿福农业科技股份有限公司
Anhui Province Lvfu Agriculture Science and Technology Stock Co.,Ltd



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



<p>1、2018年2月公司被桐城经济开发区管理委员会授予2017年度企业突出贡献奖。</p>	<p>2、2018年6月9日省农垦系统在普农集团召开了“沿江稻区基质旱育秧机插技术”研讨会，与会人员对绿福育秧基质给予高度评价，并现场签订2019年育秧基质2万余吨的销售合同。</p>
---	--



<p>3、2018年7月24日公司被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为2018年第一批高新技术企业。</p>	<p>4、2018年7月31日公司项目“秸秆还田和有机肥微生物转化替代化学养分技术与产品研发与应用”被授予桐城市科学技术奖励二等奖。</p>
---	--

5、2018年《秸秆废弃物水稻育苗基质产业化关键技术与示范》由中国农村技术开发中心依据《关于开展2018年创新人才推进计划农业农村领域科技创新创业人才组织推荐工作的通知》(国科农技字(2018)31号)要求，按照《第二批农业农村领域创业导师遴选方案》对申报材料进行审核。经审核，本项目主要完成人姜斌入选国家农业农村创业导师库。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
绿福股份、公司、股份公司、本公司	指	安徽省绿福农业科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《安徽省绿福农业科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《国民经济行业分类》	指	标准（GB/T4754-2017）由国家统计局起草，国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会批准发布，并将于2017年10月1日实施
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会
兼业化农业生产经营模式	指	农村微观生产主体不仅从事农业生产，而且从事非农业生产的经营方式
有机食品	指	来自于生态良好的有机农业生产体系，生产和加工不使用化学农药、化肥、化学防腐剂等合成物质，也不用基因工程生物及其产物
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人姜斌、主管会计工作负责人项光齐及会计机构负责人（会计主管人员）项光齐保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
短期偿债能力弱的风险	公司 2017 年末、2018 年末的资产负债率分别为 51.21%、48.36%，流动比率分别为 0.94、1.08，速动比率分别为 0.52、0.30。公司的负债为流动负债，大部分为银行借款。虽然公司历史还款记录良好，尚未因欠款引起重大诉讼或纠纷，但市场经济不景气状况将对公司的经营造成不利冲击，进而给公司的资金正常周转造成一定的压力。
依赖税收优惠风险	根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令 2008 年第 538 号）第十五条第一款规定以及财政部国家税务总局关于印发《农业产品征税范围注释的通知》（财税字[1995]52 号）文件规定，公司销售的货物（或劳务）为水稻、小麦种植、稻谷初加工及粮食副产品，属于增值税备案类减免税品种，享受免征增值税的优惠政策。经税务主管部门备案，2018 年对本公司免征企业所得税。虽然国家在农业方面的税收优惠政策多年来持续稳定，但仍然不排除因为税收优惠期满、未来企业的业务范围超过国家优惠政策限

	制等因素对公司的税负和盈利带来的不利影响。
自然灾害风险	公司的粮食产地位于安徽省中部偏西南，长江下游北岸，大别山东麓，属于亚热带沿江季风性湿润气候，气候温和，日照充足，雨水充沛，四季分明。该地气候湿润，年降水量在 1300mm 左右，虽然已连续 30 多年无大的自然灾害，但是仍然不排除会有洪涝灾害、重大旱情、病虫害等自然灾害产生的风险。
租赁流转土地到期的风险	公司与新渡土桥村、范岗沥岗村、新渡永久村等 13 村的村民委员会签订《土地承包经营权租赁合同》，以出租土地流转的方式租赁农田合计 2.66 万亩作为公司的生产种植基地，租赁期限为 10 年。虽然协议约定“在合同到期时，甲方如继续出租时，在同等条件下乙方享有优先承租权”，短期内不会对公司的经营业绩产生重大影响，但是在租赁期满后依然不能排除其他因素导致公司无法续租原有土地产生的经营风险。
对主要供应商依赖的风险	为了降低库存成本、加快资金周转，公司每年生产的稻谷中，除品牌稻谷用于大米加工外，大部分均直接销售。公司大米加工业务所需的稻谷主要通过拍卖方式向安徽省粮油批发交易市场有限公司进行采购。2017 年度、2018 年度公司对安徽省粮油批发交易市场（粮源属中央储备粮安庆直属库）采购额占当期采购额的比例分别为 35.28%、29.25%，对其存在一定的依赖。若安徽省粮油批发交易市场无拍卖计划，公司用于加工的粮食库存未能及时补充，则会导致公司大米加工原材料出现暂时性缺乏，对公司生产经营产生一定影响。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人姜斌持有公司 72.65% 的股份，且在公司担任法定代表人、董事长，因此足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，公司另一发起人股东叶姜持股 0.18%，系股东姜斌的外甥，与实际控制人姜斌存在亲属关系。虽然股份公司成立后已经制定了相对完善的公司治理结构以及内控机制，并建立了各项规章制度，公开转让后还会全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决

	策等进行控制，存在致使公司及中小股东的利益受到影响甚至损害的可能性。
农村土地流转政策发生变动的风险	<p>土地流转是国家的一项长期政策，是实现农业现代化和转变农业增长方式的必由之路。根据《中华人民共和国农村土地承包法》、《中华人民共和国农村土地承包经营权流转管理办法》、“2013年中央一号文件”的相关规定，国家对农村土地流转采取了“稳定农村土地承包关系、维护流转双方当事人合法权益、促进农业和农村经济发展”的政策。但伴随我国工业化、信息化、城镇化和农业现代化进程，农村劳动力大量转移，农业物质技术装备水平不断提高，农户承包土地的经营权流转明显加快，土地流转政策发生变动已成为必然趋势，不排除土地流转政策变动给公司的持续经营带来不利影响的风险。</p>
收入受季节性波动的风险	<p>公司主要产品为小麦、水稻和大米加工，受农业生产季节性影响，小麦和水稻的销售表现出较为明显的季节性特征，通常情况下 10-11 月是稻谷的收获季节，5-6 月是小麦的收获季节，所以公司第二、四季度的销售收入较多，而第一、三季度的销售收入较少，利润也相应较低，甚至可能出现第一、三季度亏损的情形。</p>
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	安徽省绿福农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Province Lvfu Agriculture Science and Technology Stock Co.,Ltd
证券简称	绿福股份
证券代码	871030
法定代表人	姜斌
办公地址	安徽省安庆市桐城经济开发区坊正村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	项光齐
职务	董事会秘书
电话	0556-6201552
传真	0556-6121860
电子邮箱	904817253@qq.com
公司网址	http://www.lvfurice.com
联系地址及邮政编码	安徽省安庆市桐城经济开发区坊正村 231400
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	董事会秘书办公室

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
成立时间	2010年7月12日
挂牌时间	2017年2月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	农业（A01）
主要产品与服务项目	订单生产与粮食收购、加工销售；有机肥、生物有机肥、有机-无机复混肥、育苗基质、土壤改良(调理)剂等农业高新技术研发及产品生产、销售；农业技术及社会化服务；进出口；生物质固体成型燃料的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	姜斌
实际控制人及其一致行动人	姜斌

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340800557847823Y	否
注册地址	安徽省安庆市桐城经济开发区坊正村	否
注册资本（元）	51,000,000	是

公司 2017 年年度权益分派方案获得 2018 年 4 月 25 日召开的股东大会审议通过，2018 年 6 月 7 日实施了利润分配及资本公积转增股本，注册资本增加至 5,100 万元，并完成了工商登记。

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	范成山、黄道元
会计师事务所办公地址	无锡市新区龙山路 4 号 6 幢 303 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	88,257,947.00	110,785,941.13	-20.33%
毛利率%	10.53%	13.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,741,046.09	6,294,566.07	-72.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,489,137.69	1,008,023.93	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.13%	12.18%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.47%	1.96%	-
基本每股收益	0.04	0.21	-80.95%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	109,554,253.74	112,392,087.12	-2.52%
负债总计	52,977,269.27	57,556,148.74	-7.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,576,984.47	54,835,938.38	3.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.83	-39.34%
资产负债率%（母公司）	48.36%	51.21%	-
资产负债率%（合并）	48.36%	51.21%	-
流动比率	1.08	0.94	-
利息保障倍数	1.73	3.84	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,481,609.96	3,956,018.88	-
应收账款周转率	15.49	41.18	-
存货周转率	2.50	4.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.52%	18.55%	-
营业收入增长率%	-20.33%	29.18%	-
净利润增长率%	-72.34%	6,260.58%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	51,000,000	30,000,000	70.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助、其他收益，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,230,439.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-255.81
非经常性损益合计	4,230,183.78
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	4,230,183.78

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	0	0		
应收账款	3,932,342.49	0		
应收票据及应收账款	0	3,932,342.49		
应收利息	0	0		
应收股利	0	0		
其他应收款	4,390,350.02	0		
其他应收款	0	4,390,350.02		
固定资产清理	0	0		
固定资产	40,396,870.34	0		
固定资产	0	40,396,870.34		
工程物资	0	0		
在建工程	2,161,560.89	0		
在建工程	0	2,161,560.89		
应付票据	3,400,000.00	0		
应付账款	15,232,532.33	0		
应付票据及应付账款	0	18,632,532.33		
应付利息	65,727.60	0		
应付股利	0	0		
其他应付款	487,542.88	0		
其他应付款	0	553,270.48		
管理费用	10,048,412.67	0		
管理费用	0	5,388,128.76		
研发费用	0	4,660,283.91		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事农作物种植、加工销售；秸秆综合利用生产有机肥、生物有机肥、育苗基质、生物质燃料等农业高新技术研发及产品生产、销售，以及社会化服务等。公司成立7年来，一直紧紧围绕农业增效、农民增收、农村增绿目标，以科技创新为动力，在发展现代农业、推进农业产业化经营上不断迈出新步伐，开辟新天地，实现从“良种选育—基地种植—精深加工—产品名牌化—农业废弃物综合利用—高科技产品研发”的农业循环经济发展模式。实现了一二三产业融合发展，荣获农业产业化国家重点龙头企业、安徽省农业产业化重点龙头企业甲级队、全省供销社系统先进企业等。

商业模式主要有：农业工业化种植经营模式：种植经营上实行统一供种、深耕和测土配方施肥、统一品牌销售等，全面实现了农业设施标准化、生产耕作机械化、生产技术标准化，绿色安全种植，公司种植经营进入高产、稳产阶段，为推动农业科技跨越发展，农业增产、农民增收、农村繁华注入强劲动力。

一二三产业融合发展模式：实现了从农资配送、技术服务、农业生产、仓储、烘干、加工、粮食加工销售和秸秆综合加工利用的产前、产中、产后全覆盖服务。“1+2+3”全产业链组合，环环相扣，总体赢利。

绿色循环经济模式：实现了从“良种选育——基地种植——精深加工——产品名牌化——农业废弃物综合利用——高科技产品研发”的农业循环经济发展模式。

报告期内，公司商业模式较去年没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年度、2017年度公司分别实现营业收入 88,257,947.00 元、110,785,941.13 元，本年度较上

年度收入总额下降 20.33%，主要是由于稻谷销售收入较去年同期减少 15,078,355.63 元，今年减少租种土地面积约 3000 亩，同时去年同期公司获得中央储备粮轮换粮拍卖资格，从中储粮拍得稻谷后对外销售，增加了稻谷销售额，本期无此情况。

2018 按净利润较上年下降-72.34%，主要是由于本期收入较上期减少，同时受市场销售价格波动的影响，本期销售毛利率较上期减少导致。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 10,955.43 万元，相比期初下降 283.78 万元，主要是本期净利润下降，导致净资产下降所致。

2018 年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少 940 万元，主要是由于一方面本年销售收入的减少销售商品收到的现金较上年减少 2,566 万元；另一方面，本期存货增加较多，购买商品支付的现金较多。

2018 年经营回顾：

一、主要粮食价格下滑对公司经营状况影响较大

公司目前的主要业务是稻谷种植和粮食加工。水稻作为主要的口粮作物，2018 年生产的早籼稻（三等，下同）、中晚籼稻和粳稻最低收购价格分别为每 50 公斤 120 元、126 元和 130 元，比 2017 年分别下调 10 元、10 元和 20 元。水稻托市价格经过 2017、2018 连续两年下调，而公司种植的稻谷主要是按托市价销售给中储粮，价格的下调对公司的经营业绩影响较大。

二、面对粮食价格下滑，积极调整种植结构

1、面对粮食价格下滑，公司积极调整种植结构，发展优质稻米，满足人民群众从“吃饱”向“吃好”的升级转变，促进粮食产业向提质增效、转型升级、可持续发展转变。

“农业主要矛盾已经由总量不足转变为结构性矛盾，主要表现为阶段性的供过于求和供给不足并存。”从“物质文化需要”到“美好生活需要”，粮油供给从“吃饱”向“吃好”的升级转变。

2018 年公司面对粮食价格下滑，积极调整种植结构，发展优质稻米开发市场需求香米。

三、积极开展水稻低成本规模化机械化旱育秧技术开发及推广

公司目前开展以育苗基质、因地制宜、以闲置露天水泥晒场为苗床适应无土旱育秧技术，解决旱育秧苗床，必须选用土质肥沃、土层深厚、疏松透气等旱地土壤为苗床问题；同时解决目前设施育秧投资大、设备利用率低、技术难度大、运行成本高问题。公司的旱育秧苗床技术可根据就近利用空置的（如农场水泥粮食晒场）水泥晒场，不需要建设育秧大棚，不需要有专用育秧架、塑料大棚和加温控温设备等。与传统旱育秧育秧、设施育秧技术相比，用有机基质代替营养土，用水泥晒场代替旱地作苗床，育秧技术更简单，更容易育出高素质的秧苗。该技术使水稻育秧朝着专业化、工厂化、产业化方向发展，有利于形成独立的种苗产业，由此促进水稻种植机械化的发展。

2018 年 6 月 9 日，全省农垦系统召开“沿江稻区基质旱育秧机插技术”研讨会，绿福股份育秧基质品质已走在行业前列，可在全省农垦系统各大农场进行大面积示范推广。现场订购育秧基质 2 万余吨。

2018 年本项目由科技部-中国农村技术开发中心依据《关于开展 2018 年创新人才推进计划农业农村领域科技创新创业人才组织推荐工作的通知》（国科农技字〔2018〕31 号）要求，按照《第二批农业农

村领域创业导师遴选方案》对申报材料进行审核。经审核，本项目第一完成人姜斌入选国家农业农村创业导师库。

2019 年经营计划：

通过“中国好粮油”行动，以“增品种、提品质、创品牌”为目标，引领绿色优质粮油规模化种植、标准化加工、品牌化经营，不断增加绿色优质粮油产品供给，计划建立优质原料粮生产基地 18 万亩以上；发展 2 个以上“中国好粮油”产品品牌。

（一）实施优质米加工生产线升级改造项目

通过生产线的升级改造，一是提高优质米生产产能，原两条生产线日产 200 吨，改造后，日产优质大米 300 吨，年产优质大米由 3 万吨提高到 5 万吨；二是提高优质米的产品质量和包装档次；三是提高优质米的出米率，通过设备更新和工艺改造，出米率提高 2%左右；四是优质米成品更安全、卫生、环保。据测算年优质米加工新增产值 1.2 亿元。

（二）打造中国“好粮油”示范种植基地及绿福专用品牌

按照“龙头企业+新型农业经营主体+农户”模式，在桐城市范围内通过订单建立标准化、规模化优质稻种植基地 11 万亩，力争三年后达到 18 万亩。

通过推广水稻育秧基质及优良品种，带动辐射国营农垦农场、司法农场，采取机械化插秧、侧肥深施、病虫害专业化飞防等措施，实行订单推广种植优质粮基地 40 万亩。

（三）实施“好粮油”低温循环烘干生产线及稻谷加工副产品综合利用（循环经济）设施建设；好粮油质量检测和技术研发中心建设项目：

一是每年可低温循环烘干稻谷 10 万吨，在满足本公司优质粮烘干的同时，积极主动为新型农业经营主体和种粮农民及时提供烘干服务，克服了秋雨连绵恶劣天气影响，做到颗粒归仓，避免增产不增收的现象，极大提高种粮者的经济效益，保障了“好粮油”加工原料质量和市场“好粮油”产品供给。

二是对稻谷加工副产品采用生物发酵技术，每年可转化稻壳 2 万吨，生产育苗基质和有机肥 3 万吨，实现产值 2000 万元，可满足 60 万亩基地绿色优质稻种植需求，大力促进了循环经济发展。

三是检测和技术研发中心可制定企业中国“好粮油”产品标准，完善产品质量体系建设；开发“好粮油”系列产品，满足不同社会群体优质绿色健康消费需求；积极探索“好粮油”绿色、高质、高效生产攻关模式，为广大粮食经营者和种粮农民提供检测服务。

（四）“中国好粮油”绿福产品销售体系建设项目

利用“互联网+”拓展电商网络销售。在完善传统实体店线下销售的同时，充分发挥电商网络优势，发挥“互联网+”功能，绿福好粮油产品进入天猫、京东、邮乐购农产品等 3 家旗舰店，并开通天猫超市。

（二） 行业情况

农业农村农民问题是关系国计民生的根本性问题。十九大报告指出：“中国特色社会主义进入新时代，我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾”。

从“物质文化需要”到“美好生活需要”，从“落后的社会生产”到“不平衡不充分的发展”是对未来中国发展方向、发展目标的精准定位。国务院办公厅关于加快推进农业供给侧结构性改革大力发展粮食产业经济的意见指出：以加快推进农业供给侧结构性改革为主线，以增加绿色优质粮食产品供给、有效解决市场化形势下农民卖粮问题、促进农民持续增收和保障粮食质量安全为重点，大力实施优质粮食工程，推动粮食产业创新发展、转型升级和提质增效。

粮食是安天下的产业。国以民为本，民以食为天，农业是产粮的主业，无农不稳、无粮则乱，粮食既有战略意义又有经济意义，粮食是经济发展，社会稳定的物质基础。

中国是世界上最大的大米生产国和消费国，全国 65%以上的人口以大米为主食。大米的生产牵涉到中国的粮食安全问题，具有极其重要的战略地位。目前，全国大米的流通量约为每年 5,000 万吨左右，其中城镇居民大米家庭消费量约为 2,513 万吨/年，包装米家庭消费量约 648 万吨/年。“十三五”时期，我国农业农村发展的内外部环境 and 内在动因正在发生深刻变化，进入一个“结构升级、方式转变、动力转换”的新时期，农业主要矛盾已经由总量不足转变为结构性矛盾，主要表现为阶段性的供过于求和供给不足。我国城镇居民生活水平处于从温饱向小康发展的过程，在这个阶段，绝大部分居民的大米年均消费量基本保持不变。随着生活水平的提高，人们对大米的消费逐步向优质化、绿色化、有机化方向发展。

党中央、国务院高度重视农业废弃物资源化利用工作，十八届五中全会、2016 年中央 1 号文件、《中共中央国务院关于加快推进生态文明建设的意见》和《国务院办公厅关于加快转变农业发展方式的意见》都对农业废弃物资源化利用工作作出了明确部署。

发改委、农业部印发“十三五”秸秆综合利用实施方案的指导意见，明确秸秆开发利用方向和总体目标，力争到 2020 年在全国建立较完善的秸秆还田、收集、储存、运输社会化服务体系，基本形成布局合理、多元利用、可持续运行的综合利用格局，秸秆综合利用率达到 85%以上。确定了农业优先、多元利用的原则。坚持秸秆综合利用与农业生产相结合，在满足农业和畜牧业需求的基础上，推动秸秆向多元循环方向发展。

2017 年安徽省政府将秸秆综合利用被纳入安徽省民生工程，同时出台了《关于大力发展以农作物秸秆资源利用为基础的现代环保产业的实施意见》指出：鼓励秸秆腐熟剂研发和秸秆生物有机肥生产，实现养分资源循环利用。积极发展秸秆秧盘育苗生产。

2017 年农业部关于印发《开展果菜茶有机肥替代化肥行动方案》，实施有机肥替代化肥，推进资源循环利用，实现节本增效、提质增效，探索产出高效、产品安全、资源节约、环境友好的现代农业发展之路。

因此，公司利用秸秆生产有机肥和育苗基质，产品应用前景十分广阔。

目前土壤退化、化肥利用率低、环境污染的问题较为突出，主要原因之一是土壤有机质含量下降。国家“十三五”秸秆综合利用实施方案确定了农业优先原则，2017 年农业部在全国开展实施有机肥替代化肥行动。秸秆还田可以培肥地力、改良土壤、促进土壤养分的生物有效性。在现代可持续农业和生态农业发展中，已具有举足轻重的作用。目前影响农民秸秆直接还田的主要原因是病虫害累积、腐熟时间

较长，影响下季农作物种植质量并减产。

公司利用秸秆开发出育苗基质和有机肥还田，一举多得：一是解决了秸秆“禁烧”堵塞和开流的矛盾；第二，加快土壤修复，减少化肥使用量。第三，克服农作物连作障碍，提高农作物质量和产量。第四，推进农业面源污染整治，提高资源利用效率。第五，形成可复制、可推广、可持续的模式和机制。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,614,937.75	1.47%	12,183,882.93	10.84%	-86.75%
应收票据与应收账款	7,461,088.63	6.81%	3,932,342.49	3.50%	89.74%
存货	39,934,687.16	36.45%	23,307,925.64	20.74%	71.34%
投资性房地产	0.00		0.00		
长期股权投资	0.00		0.00		
固定资产	38,902,774.82	35.51%	40,396,870.34	35.94%	-3.70%
在建工程	0.00		2,161,560.89	1.92%	-100.00%
短期借款	37,780,000.00	34.49%	36,700,000.00	32.65%	2.94%
长期借款	0.00		0.00		
资产总计	109,554,253.74		112,392,087.12		-2.52%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期期末较上年期末减少 10,568,945.18 元，是由于本期增加了存货 16,626,761.52 元，而应付账款较上期期末减少 1,939,620.44 元，大部分货款已用银行存款支付，并且其他货币资金中银行承兑汇票保证金上期末余额为 3,400,000.00 元，本期末并无余额。

2、应收票据与应收账款：本期期末较上年期末增加 3,528,746.14 元，主要是本期期末应收稻谷款较上年末增加 425 万元，本期稻谷销售时间较上年有所推迟，该部分货款已在 2019 年 1 月份收回。

3、存货：本期期末较上年期末增加 16,626,761.52 元，主要是①本年 12 月购进稻谷原材料未销售，原材料较上年末多 2450 万元，②本期未种植小麦，消耗性生物资产较上年末少 380 万元，③本期末库存商品较上年末减少 400 万元。

4、在建工程：本期期末较上年期末减少 2,161,560.89 元，余额为零，是由于本期在建工程已完工转入固定资产所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	88,257,947.00	-	110,785,941.13	-	-20.33%
营业成本	78,965,849.70	89.47%	95,900,645.33	86.56%	-17.66%
毛利率%	10.53%	-	13.44%	-	-
管理费用	3,531,258.76	4.00%	5,388,128.76	4.86%	-34.46%
研发费用	4,983,197.83	5.65%	4,660,283.91	4.21%	6.93%
销售费用	321,440.64	0.36%	1,304,457.26	1.18%	-75.36%
财务费用	2,651,527.21	3.00%	2,369,465.73	2.14%	11.9%
资产减值损失	428,125.18	0.49%	92,544.72	0.08%	362.61%
其他收益	4,230,439.59	4.79%	2,240,175.90	2.02%	88.84%
投资收益	400,000.00	0.45%	200,000.00	0.18%	100.00%
公允价值变动收益	0.00		0.00		
资产处置收益	0.00		0.00		
汇兑收益	0.00		0.00		
营业利润	1,741,301.90	1.97%	3,248,842.55	2.93%	-46.40%
营业外收入	0.00	0.00%	3,046,366.24	2.75%	-100.00%
营业外支出	255.81	0.00%	642.72	0.00%	-60.20%
净利润	1,741,046.09	1.97%	6,294,566.07	5.68%	-72.34%

项目重大变动原因:

1、主营业务收入：本期较上年同期减少 22,344,371.06 元，主要是由于稻谷销售收入较去年同期减少 15,078,355.63 元，今年减少租种土地面积 3000 亩，同时去年同期公司获得中央储备粮轮换粮拍卖资格，从中储粮拍得稻谷后对外销售，增加了稻谷销售额，本期无此情况。

2、管理费用：本期较上年同期减少 185 万元，主要是由于去年同期管理费用中介机构挂牌费、评估费 100 万元，本期无此情况；另外，本期仓库盘盈稻谷记入管理费用待处理流动资产损益-254,635.38 元，去年同期无此情况。

3、销售费用：本期较上年同期减少 98 万元，主要是由于广告宣传费用较去年同期减少 24 万元，销售费用运杂费较去年同期减少 50 万元，销售费用差旅费减少 10 万元，销售费用职工薪酬减少 15 万元。

4、资产减值损失：本期较上年同期增加 335,580.46 元，主要是由于本期计提应收账款坏账准备较去年同期增加 203,125.25 元、计提其他应收款坏账准备较去年同期增加 132,455.21 元导致。

5、其他收益：本期较上年同期增加 199 万元，主要是本期政府补助全部记入其他收益科目，未记入营业外收入中。

6、投资收益：本期及上期投资收益均是公司对江淮村镇银行投资的年度分红，本期分红 400,000.00 元较上期增加 200,000.00 元。

7、营业利润：报告期内营业利润的减少是由于本期收入减少成本增加导致。

8、营业外收入：本期较上期减少是由于本期收到的来自政府补贴均与收益相关，直接记入其他收益中，未记入营业外收入中。

9、营业外支出：本期较上期减少 386.91 元，本期营业外支出为税收滞纳金支出。

10、净利润：本期较上期减少 456 万元，主要是由于本期收入较上期减少，同时本期销售毛利率较上期减少导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	88,144,180.53	110,488,551.59	-20.22%
其他业务收入	113,766.47	297,389.54	-61.74%
主营业务成本	78,793,965.97	95,714,950.95	-17.68%
其他业务成本	171,883.73	185,694.38	-7.44%

按产品分类分析：

单位：元

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%
稻谷	39,089,401.82	44.29%	54,167,757.45	48.89%
大米	33,297,883.97	37.73%	38,515,724.43	34.77%
小麦	5,400,411.60	6.12%	5,034,141.60	4.54%
副产品	4,237,517.64	4.80%	4,663,750.45	4.21%
有机肥	5,765,615.50	6.53%	8,107,177.66	7.32%
秧苗	353,350.00	0.40%	0.00	0.00%
合计	88,144,180.53	99.87%	110,488,551.59	99.73%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、 本年主营业务收入较上年减少 2230 万元主要原因是①本年稻谷销售收入较上年减少 1500 万元，今年减少租种土地面积 3000 亩，同时去年同期公司从中储粮拍得稻谷后对外销售，增加了稻谷销售额，本期拍得稻谷存于仓库未做销售；②本年大米加工总量较上年减少，大米及副产品销售收入较上年减少 560 万元；③本年公司调整有机肥销售模式，新增利用有机肥育秧销售秧苗，本年茶叶有机肥销售业务发生在 2019 年 1-2 月，上年同期茶叶有机肥销售 3,010,642.00 元，导致本年有机肥销售收入较上年减少 190 万元。

2、 本年其他业务收入较上年减少 18 万元主要是由于①本年减少租种面积 3000 亩中包含对外转包的田块导致农田转包收入减少 4.8 万元；②本年减少对中储粮仓库租赁业务，使得仓库租赁收入及仓储劳务收入减少 13.2 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	王健	15,124,514.30	17.16%	否
2	中央储备粮安庆直属库有限公司	12,992,311.96	14.74%	否
3	黄学周	4,624,689.40	5.25%	否
4	王其泽	3,521,606.76	4.00%	否
5	宋梅芬	2,994,703.50	3.40%	否
合计		39,257,825.92	44.55%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	桐城市扬帆农业科技有限公司	26,465,400.00	29.68%	否
2	王健	13,431,348.70	15.06%	否
3	中央储备粮安庆直属库有限公司	6,290,573.80	7.05%	否
4	桐城市明志农业种植专业合作社	6,033,388.96	6.77%	否
5	桐城市松林农业种植专业合作社	4,503,984.84	5.05%	否
合计		56,724,696.30	63.61%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,481,609.96	3,956,018.88	-
投资活动产生的现金流量净额	-84,797.00	-3,456,327.50	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,607,886.47	7,225,796.69	-

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 940 万元，主要是由于一方面本年销售收入的减少销售商品收到的现金较上年减少 2,566 万元；另一方面，本期存货增加较多，购买商品支付的现金较多。

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少约 300 万元导致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是由于本期取得借款收到的现金减少 2,034 万元，而本期偿还债务支付的现金只减少 1,162 万元，差额导致筹资活动产生的现金流量净额转为负。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2014年1月20日，公司与多方共同出资成立安徽太湖江淮村镇银行股份有限公司，公司实缴出资500万元，占股份的10%。公司此次参与发起设立安徽太湖江淮村镇银行股份有限公司系公司看好农村金融机构的发展，欲为公司带来更大的增值利益。安徽太湖江淮村镇银行股份有限公司于2014年1月20日经安庆市工商行政管理局核准设立，领取了注册号为340800000125785号《企业法人营业执照》，属独立的企业法人，在社会声誉、诚信记录和纳税记录等方面无不良记录。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0	0		
应收账款	3,932,342.49	0		
应收票据及应收账款	0	3,932,342.49		
应收利息	0	0		
应收股利	0	0		
其他应收款	4,390,350.02	0		
其他应收款	0	4,390,350.02		
固定资产清理	0	0		
固定资产	40,396,870.34	0		
固定资产	0	40,396,870.34		
工程物资	0	0		
在建工程	2,161,560.89	0		
在建工程	0	2,161,560.89		
应付票据	3,400,000.00	0		
应付账款	15,232,532.33	0		
应付票据及应付账款	0	18,632,532.33		
应付利息	65,727.60	0		
应付股利	0	0		
其他应付款	487,542.88	0		

其他应付款	0	553,270.48		
管理费用	10,048,412.67	0		
管理费用	0	5,388,128.76		
研发费用	0	4,660,283.91		

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

（七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，报告期内未出现裁员情况，为当地就业稳定做出积极贡献。

除此之外，公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

三、 持续经营评价

公司本年度营业收入 88,257,947.00 元，净资产为 56,576,984.47 元，连续三个会计年度的净利润分别是 98,962.13 元、6,294,566.07 元、1,741,046.09 元。公司在经营过程中不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，不存在实际控制人失联和高级管理人员无法履职的情况，不存在拖欠员工工资和无法支付供应商货款的情况，不存在主要生产、经营资质缺失和无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。

公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，公司不存在《中国注册会计师

审计准则第 1324 号—持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并已经由具有证券期货相关业务资格的江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

公司拥有持续、稳定的营运记录；公司核心管理团队稳定，拥有较强的技术和研发实力，公司凭借多项自主知识产权，积累了自身的核心竞争优势；管理层运营经验丰富，行业市场前景良好。

报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。公司所从事的产业受到国家政策的大力支持。农业是国家发展之根本，党中央、国务院历来高度重视“三农”问题，出台了一系列鼓励支持农作物种植行业发展的法律法规及产业政策，引导土地经营权规范有序流转，创新土地流转和规模经营方式，积极发展多种形式适度规模经营，加大改革创新力度加快农业现代化建设。由于我国人口基数较大，粮食需求多，全国 65%以上的人口以大米为主食。供需将长期处于紧平衡状态。粮食生产涉及到中国的粮食安全问题，国家从 2004 年以来一直对国计民生中“主粮稻谷、小麦”执行最低收购价政策。因此，公司生产稻谷和小麦以及加工大米，不存在重大的市场波动风险。

公司具备开展业务所需的各项资源要素，公司业务具有持续性、稳定性。另外，随着生活水平的提高，人们对大米的消费逐步向优质化、绿色化、有机化方向发展，给公司调整种植结构提供了良好的发展机会。

未来两年，公司主营业务收入和盈利能力将保持稳步增长，公司具有持续经营能力和一定的成长性，理由如下：

第一，公司所从事的产业受到国家政策的大力支持。公司农作物种植主要为水稻和小麦，而水稻和小麦是老百姓必不可少的主要口粮，关系到国家粮食安全。2018 年中央一号文件进一步确立了完善农业支持保护制度。扩大“绿箱”政策的实施范围和规模，加快建立新型农业支持保护政策体系。探索开展稻谷、小麦、玉米三大粮食作物完全成本保险和收入保险试点，加快建立多层次农业保险体系。

第二，公司具有较好的种植技术和种植条件。公司完成了旱涝保收高标准农田改造，建成了较为领先的农田灌溉排涝系统，实现了先进农田监控系统和网点式现代化农机的全覆盖，种植经营进入高产、稳产阶段。

第三，公司创建自有大米品牌，进一步提升第一产业附加值，提高大米加工盈利水平。公司坚持把提高质量效益作为主攻方向，以市场需求为导向，适应居民消费结构变化，调整优化农业结构，全面开展绿色增长攻关。

第四，公司计划以提升农业附加值为中心，延长产业链，加大投资力度，实施农业废弃物综合利用

项目，在未来两年实现大规模生产和销售。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

2018年中央一号文件指出：农业农村农民问题是关系国计民生的根本性问题。没有农业农村的现代化，就没有国家的现代化。坚持把解决好“三农”问题作为全党工作重中之重，坚持农业农村优先发展，加快推进农业农村现代化，走中国特色社会主义乡村振兴道路，让农业成为有奔头的产业，让农民成为有吸引力的职业，让农村成为安居乐业的美丽家园。

——到2020年，农业综合生产能力稳步提升，农业供给体系质量明显提高，农村一二三产业融合发展水平进一步提升；农村对人才吸引力逐步增强；

——到2035年，乡村振兴取得决定性进展，农业农村现代化基本实现。

——到2050年，乡村全面振兴，农业强、农村美、农民富全面实现。

——深入推进农业绿色化、优质化、特色化、品牌化，调整优化农业生产布局，推动农业由增产导向转向提质导向。推进特色农产品优势区创建，建设现代农业产业园、农业科技园。

——构建农村一二三产业融合发展体系。大力开发农业多种功能，延长产业链、提升价值链、完善利益链。

——完善农业支持保护制度。以提升农业质量效益和竞争力为目标，强化绿色生态导向，创新完善政策工具和手段，扩大“绿箱”政策的实施范围和规模，加快建立新型农业支持保护政策体系。探索开展稻谷、小麦、玉米三大粮食作物完全成本保险和收入保险试点，加快建立多层次农业保险体系。

——要健全投入保障制度，创新投融资机制，加快形成财政优先保障、金融重点倾斜、社会积极参与的多元投入格局，确保投入力度不断增强、总量持续增加。

——建设田园综合体。支持有条件的乡村建设以农民合作社为主要载体、让农民充分参与和受益，集循环农业、创意农业、农事体验于一体的田园综合体。

——做大做强优势特色产业。开展特色农产品标准化生产示范，建设一批地理标志农产品和原产地保护基地。推进区域农产品公用品牌建设，支持地方以优势企业和行业协会为依托打造区域特色品牌，引入现代要素改造提升传统名优品牌。

(二) 公司发展战略

一、进一步调整优化种植品种结构，推进农业绿色化、优质化、特色化、品牌化，以订单和联合体带动帮助众多的小农户对接市场。以增加绿色优质粮食产品供给，实现农产品由低水平供需平衡向高水平供需平衡的跃升，满足人民群众从“物质文化需要”到“美好生活需要”。“中国特色社会主义进入新时代，我国社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾”。“十三五”时期，农业主要矛盾已经由总量不足转变为结构性矛盾，主要表现为阶段性的供过于求和供给不足并存。”

二、促进三产深度融合，实现农业的全环节升级、全链条升值。

三、开展农业绿色发展行动，进一步提高农作物秸秆综合利用科技水平。实现投入品减量化、生产清洁化、废弃物资源化、产业模式生态化。推进有机肥替代化肥，开展农业面的污染治理。

(三) 经营计划或目标

公司未来三年经营目标：结合中央 2018 年一号文件、乡村振兴战略、环保产业发展、突出为农服务、创新服务载体、构建田园综合体、参与“三变”改革等方面，向主板上市方向运作。

1、2018 年启动现代生态农业示范产业园、田园综合体建设，以增加有机、绿色优质粮食产品供给，转型升级和提质增效；大力推行高效生态循环的种养模式，加快废弃物资源化利用。实现园区“零排放”的目标。

2、以产业联合体为主线，以订单+新型农民经营主体，打好特色牌。将品牌建设作为重要抓手，要着力打造无公害绿色有机农产品，创建在国内和国际市场上立得住、叫得响的“农”字号品牌。

3、与相关科研院校合作，加大科技开发和投入的力度，提升科技支撑水平。建立生物质循环利用基地和省级研发（工程技术）中心、博士工作站，扩大秸秆综合利用建设，计划 2019 年至“十三五”目标，主要是建设秸秆综合利用产业园 200 亩，推行绿色生产方式，构建立体多元复合联动循环农业发展模式；

4、结合中央一号文件、乡村振兴战略、环保产业发展、突出为农服务、创新服务载体、构建田园综合体、参与“三变”改革等方面，向主板上市方向运作。

(四) 不确定性因素

1、发展现代农业，农业相关基础设施建设时间长，投入大，见效慢，土地产出效率低，影响了企业积极性。

- 2、叫响的“农”字号品牌，有一个市场认知的过程，品牌建设投入大。
- 3、农业生产要素上涨影响企业效益。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、短期偿债能力弱的风险 公司 2017 年末、2018 年末的资产负债率分别为 51.21%、48.36%，流动比率分别为 0.94、1.08，速动比率分别为 0.52、0.30。公司的负债为流动负债，大部分为银行借款。虽然公司历史还款记录良好，尚未因欠款引起重大诉讼或纠纷，但市场经济不景气状况将对公司的经营造成不利冲击，进而给公司的资金正常周转造成一定的压力。

风险应对措施：加大股权融资力度，在保证公司正常运营需要的现金流以外，逐步归还部分银行借款，增强公司的短期偿债能力。

2、依赖税收优惠风险 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令 2008 年第 538 号）第十五条第一款规定以及财政部国家税务总局关于印发《农业产品征税范围注释的通知》（财税字[1995]52 号）文件规定，公司销售的货物（或劳务）为水稻、小麦种植、稻谷初加工及粮食副产品，属于增值税备案类减免税品种，享受免征增值税的优惠政策。经税务主管部门备案，2017 年对本公司免征企业所得税。虽然国家在农业方面的税收优惠政策多年来持续稳定，但仍然不排除因为税收优惠期满、未来企业的业务范围超过国家优惠政策限制等因素对公司的税负和盈利带来的不利影响。

风险应对措施：公司加大研发力度，尽力申请高新技术企业，争取长期所得税税收优惠。

3、自然灾害风险 公司的粮食产地位于安徽省中部偏西南，长江下游北岸，大别山东麓，属于亚热带沿江季风性湿润气候，气候温和，日照充足，雨水充沛，四季分明。该地气候湿润，年降水量在 1300mm 左右，虽然已连续 30 多年无大的自然灾害，但是仍然不排除会有洪涝灾害、重大旱情、病虫害等自然灾害产生的风险。

风险应对措施：一方面，建立复合型灾害监测和预警系统，对自然灾害进行早期预报，提早防范，以起到预防风险、缓解风险、应对风险和降低自然灾害的危害作用；另一方面，参加国家农业全成本政策保险，从而保障公司的财产安全。

4、租赁流转土地到期的风险 公司与新渡土桥村、范岗沥岗村、新渡永久村等 13 村的村民委员会签订《土地承包经营权租赁合同》，以出租土地流转的方式租赁农田合计 2.66 万亩作为公司的生产种植基地，租赁期限为 10 年。虽然协议约定“在合同到期时，甲方如继续出租时，在同等条件下乙方享有优先承租权”，短期内不会对公司的经营业绩产生重大影响，但是在租赁期满后依然不能排除其他因素

导致公司无法续租原有土地产生的经营风险。

风险应对措施：公司以保障农户利益为基本原则，按时发放租金，不损害农户利益，并且加强与当地农业、土地资源管理部门沟通，完善土地流转中粮食的政府补贴配套政策，使得相关补贴落实到实际种粮户手中。经过几年的合作，公司的经营原则受到农户的肯定，预计合同到期后不能续租的可能性不大。

5、对主要供应商依赖的风险 为了降低库存成本、加快资金周转，公司每年生产的稻谷中，除品牌稻谷用于大米加工外，大部分均直接销售。公司大米加工业务所需的稻谷主要通过拍卖方式向安徽省粮油批发交易市场有限公司及王健进行采购。2017 年度、2018 年度公司对安徽省粮油批发交易市场（粮源属中央储备粮安庆直属库）及桐城市扬帆农业科技有限公司（公司通过该公司向中储粮拍卖稻谷）采购额占当期采购额的比例分别为 35.28%、29.25%，对其存在一定的依赖。若安徽省粮油批发交易市场无拍卖计划，公司用于加工的粮食库存未能及时补充，则会导致公司大米加工原材料出现暂时性缺乏，对公司生产经营产生一定影响。

风险应对措施：一主攻优质专用粮食，重点抓好标准化生产，促进质量品牌升级，把公司流转种植基地建设优质专用粮食生产基地，扩大优质粮生产和加工；二是发挥绿福农业产业化联合体示范作用，加强与联合体企业的紧密合作，以股权为纽带本着互惠原则，满足公司粮食加工供应。

6、实际控制人控制不当的风险 公司实际控制人姜斌持有公司 72.65%的股份，且在公司担任法定代表人、董事长，因此足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，公司另一发起人股东叶姜持股 0.18%，系股东姜斌的外甥，与实际控制人姜斌存在亲属关系。虽然股份公司成立后已经制定了相对完善的公司治理结构以及内控机制，并建立了各项规章制度，公开转让后还会全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司及中小股东的利益受到影响甚至损害的可能性。

风险应对措施：公司将加强内部控制管理，公司重大决策与日常决策将按照《董事会议事规则》、《总经理工作细则》履行，监事会将按《监事会议事规则》切实履行监事会监督管理职能。

7、农村土地流转政策发生变动的风险 土地流转是国家的一项长期政策，是实现农业现代化和转变农业增长方式的必由之路。根据《中华人民共和国农村土地承包法》、《中华人民共和国农村土地承包经营权流转管理办法》、“2013 年中央一号文件”的相关规定，国家对农村土地流转采取了“稳定农村土地承包关系、维护流转双方当事人合法权益、促进农业和农村经济发展”的政策。但伴随我国工业化、信息化、城镇化和农业现代化进程，农村劳动力大量转移，农业物质技术装备水平不断提高，农户承包土地的经营权流转明显加快，土地流转政策发生变动已成为必然趋势，不排除土地流转政策变动给公司

的持续经营带来不利影响的风险。

风险应对措施：公司密切关注国家出台的相关政策，与当地政府部门保持良好的沟通，提前做好应对措施，认真贯彻落实国家出台的农村土地流转政策，紧跟国家农业现代化的步伐，始终本着互利共赢的原则维护农户与企业自身的利益。

8、收入受季节性波动的风险 公司主要产品为小麦、水稻和大米加工，受农业生产季节性影响，小麦和水稻的销售表现出较为明显的季节性特征，通常情况下 10-11 月是稻谷的收获季节，5-6 月是小麦的收获季节，所以公司第二、四季度的销售收入较多，而第一、三季度的销售收入较少，利润也相应较低，甚至可能出现第一、三季度亏损的情形。

风险应对措施：公司应该加强研发力度，开发新产品，增加新的收入，降低季节性收入波动的影响

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	10,000,000	8,780,000

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同行业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均出具了《避免同业竞争的承诺》。

2、关于减少、规范关联交易的承诺

为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东姜斌已向公司出具了《关于减少、规范关联交易的承诺函》。

3、股份自愿锁定承诺

公司控股股东、实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。

上述人员在报告期内均严格履行了已披露的承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	56,348.25	0.05%	支付宝账号保证金
库存大米	抵押	1,242,000	1.13%	借款
库存稻谷	抵押	16,800,000	15.33%	借款
房屋建筑物及土地	抵押	6,453,000.00	5.89%	借款
房屋建筑物及土地	抵押	6,395,000.00	5.84%	借款
机械设备	抵押	34,221,400.00	31.24%	借款
总计	-	65,167,748.25	59.48%	-

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

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	7,500,000	25.00%	14,812,498	22,312,498	43.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	8,435,293	8,435,293	16.54%	
	董事、监事、高管	0	0%	8,457,498	8,457,498	16.58%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	22,500,000	75.00%	6,187,502	28,687,502	56.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,443,750	74.81%	6,172,032	28,615,782	56.11%	
	董事、监事、高管	22,500,000	75.00%	6,187,502	28,687,502	56.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
总股本		30,000,000	-	21,000,000	51,000,000	-	
普通股股东人数							4

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	姜斌	22,443,750	14,607,325	37,051,075	72.65%	28,615,782	8,435,293
2	桐城市供销资产投资运营有限公司	7,500,000	5,250,000	12,750,000	25.00%		12,750,000
3	叶姜	56,250	37,675	93,925	0.18%	71,720	22,205
4	安庆市供销社资产经营管理有限责任公司	0	1,105,000	1,105,000	2.17%		1,105,000
合计		30,000,000	21,000,000	51,000,000	100.00%	28,687,502	22,312,498
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东姜斌、叶姜之间系舅甥关系，姜斌为叶姜舅舅。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司股本总额为 5100 万股，股东姜斌直接持有公司 37,051,075 股股份，占公司总股本的 72.65%，同时，姜斌作为公司的法定代表人、董事长，自有限公司成立以来一直负责公司日常经营管理和业务战略发展，能对公司的重大决策、人事任免和经营方针实际产生重大影响，因此认定姜斌为公司控股股东和实际控制人。

姜斌，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1983 年 5 月至 2004 年 3 月就职于桐城市石河供销社，任业务科长；2004 年 3 月至今就职于安徽省新天地农资有限公司，担任执行董事兼总经理；2010 年 10 月至股份公司成立之日就职于安徽省绿福米业有限公司，任执行董事；2015 年 9 月至 2016 年 5 月就职于安徽龙眠山有机肥有限公司，任执行董事兼总经理；2015 年 1 月 27 日至今任安徽省绿福农业科技股份有限公司董事长。

公司控股股东和实际控制人在报告期内无变动情况。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动资金借款	徽商银行安庆桐城支行	6,000,000.00	6.525%	2018.1.9-2019.1.9	否
流动资金借款	中国农业银行股份有限公司桐城市支行	4,780,000.00	4.35%	2018.8.28-2019.8.27	否
流动资金借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司桐城市支行	10,000,000.00	6.09%	2018.1.26-2019.1.25	否
流动资金借款	安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行	5,000,000.00	8.00%	2018.12.3-2019.12.3	否
流动资金借款	安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行	8,000,000.00	6.80%	2018.1.23-2019.1.23	否
流动资金借款	中国农业银行股份有限公司桐城市支行	4,000,000.00	5.665%	2018.5.7-2019.5.6	否
合计	-	37,780,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 7 日		2	5
合计		2	5

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
姜斌	董事长	男	1963年10月	大专	2018年2月至2021年2月	是
刘鑫	董事、总经理	男	1954年7月	大专	2018年2月至2021年2月	是
朱志峰	董事、副总经理	男	1984年12月	高中	2018年2月至2021年2月	是
汪会舟	董事、副总经理	男	1964年9月	中专	2018年2月至2021年2月	是
叶海元	董事	男	1966年11月	初中	2018年2月至2021年2月	是
江明会	董事	男	1963年1月	初中	2018年2月至2021年2月	是
叶姜	监事会主席	男	1989年12月	大专	2018年2月至2021年2月	是
笪久万	职工监事	男	1978年12月	高中	2018年2月至2021年2月	是
夏松峰	监事	男	1960年7月	高中	2018年2月至2021年2月	是
项光齐	董事会秘书、财务总监	男	1989年12月	大专	2018年2月至2021年2月	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

公司董监高人员中，姜斌与叶姜为舅甥关系，姜斌为叶姜舅舅，叶海元与叶姜为父子关系，其他人员间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
姜斌	董事长	22,443,750	14,607,325	37,051,075	72.65%	
刘鑫	董事、总经理					
朱志峰	董事、副总经理					
汪会舟	董事、副总经理					
叶海元	董事					
江明会	董事					
叶姜	监事会主席	56,250	37,675	93,925	0.18%	
笪久万	职工监事					
夏松峰	监事					
项光齐	董事会秘书、财务					

	总监					
合计	-	22,500,000	14,645,000	37,145,000	72.83%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈丽珍	财务总监	离任	无	辞职
张文明	董事	离任	无	辞职
项光齐	董事会秘书	新任	董事会秘书、财务总监	公司第二届董事会第三次会审议并任命项光齐为公司财务总监

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

项光齐，董事会秘书、财务总监，男，1989年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年8月至2012年2月就职于桐城市五洲制罐有限公司，任成本会计；2012年3月至2014年2月就职于桐城市星良财务咨询服务有限责任公司，任项目部经理；2014年3月至2016年6月就职于安徽省绿福米业有限公司，任财务副经理；2016年6月至今任股份公司董事会秘书；2018年4月4日至今任公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	9
生产人员	62	46
销售人员	8	4
技术人员	10	18
财务人员	6	6
员工总计	97	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	6
专科	32	32
专科以下	60	45
员工总计	97	83

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：报告期内销售部和生产部门减少了生产人员，增加了研发部门的技术人员。
- 2、人才引进：（1）与国内机构合作。公司已与安徽农业大学达成合作协议，成为大学生实习基地；同时，公司与中国水稻研究所、安徽省桐城市水稻研究所等签订合作协议书，实行人才共享；另外，公司将引进相关农业专家来公司指导、培养人才，提高公司自主研发能力，从而提高公司技术水平和核心竞争力。（2）自主培养。公司通过技能培训、师带徒培训、岗位轮换等方式提高员工技能，培养公司发展需要的技术型人才。（3）社会招聘。根据公司发展需要，适时引进行内优秀管理人才和技术人才。
- 3、薪酬政策：公司员工薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤和住房公积金。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数：公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。制定了较为完备的《公司章程》，依法设立、完善了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。目前，公司董事会由六人组成，监事会由三人组成，其中职工代表监事一名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构，对公司股东大会负责，监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长一名、总经理一名、副总经理两名、董事会秘书一名、财务总监一名。

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控制体系，能够保证股东和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，尤其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，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》等

相关法律法规履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

公司第一届董事会第九次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议并通过：将《公司章程》中经营范围变更为：“农作物种植；订单 生产与粮食收购、加工销售；有机肥、生物有机肥、有机-无机复混肥、育苗基质、土壤改良（调理）剂等农业高新技术研发及产品生产、 销售；农业技术及社会化服务；进出口；生物质固体成型燃料的研发、 生产和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”

（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	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>第一届董事会第九次会议审议议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、审议通过《安徽省绿福农业科技股份有限公司变更经营范围并修改公司章程的议案》2、审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》3、审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》4、审议通过《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》 <p>第二届董事会第一次会议审议议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》2、审议通过了《关于聘任总经理、副总经理的议案》3、审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》4、审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》 <p>第二届董事会第二次会议审议议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、审议通过《2017 年年度报告及其摘要》2、审议通过《2017 年度董事会工作报告》3、审议通过《2017 年度总经理工作报告》4、审议通过《2017 年度财务决算报告》5、审议通过《2018 年度财务预算报告》6、审议通过《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》

		<p>7、审议通过《关于续聘会计师事务所的决议案》</p> <p>8、审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》</p> <p>9、审议并通过《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的公告》</p> <p>10、审议通过《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第三次会议审议议案：</p> <p>1、审议通过《关于聘任项光齐先生为安徽省绿福农业科技股份有限公司财务总监的议案》</p> <p>第二届董事会第四次会议审议议案：</p> <p>1、审议通过《安徽省绿福农业科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案</p> <p>2、审议通过《信息披露管理制度》议案</p>
监事会	4	<p>第一届监事会第五次会议审议议案：</p> <p>1、审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》</p> <p>第二届监事会第一次会议审议议案：</p> <p>1、审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》</p> <p>第二届监事会第二次会议审议议案：</p> <p>1、审议通过《2017 年年度报告及其摘要》</p> <p>2、审议通过《2017 年度监事会工作报告》</p> <p>3、审议通过《2017 年度财务决算报告》</p> <p>4、审议通过《2018 年度财务预算报告》</p> <p>5、审议通过《关于续聘会计师事务所的决议案》</p> <p>6、审议并通过《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的公告》</p> <p>第二届监事会第三次会议审议议案：</p> <p>1、审议通过《安徽省绿福农业科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案</p>
股东大会	2	<p>2018 年第一次临时股东大会审议议案：</p> <p>1、审议通过《安徽省绿福农业科技股份有限公司变更经营范围并修改公司章程的议案》</p>

		<p>2、审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>3、审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>4、审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》</p> <p>2017 年年度股东大会会议审议：</p> <p>1、审议《2017 年年度报告及其摘要》</p> <p>2、审议通过《2017 年度董事会工作报告》</p> <p>3、审议通过《2017 年度财务决算报告》</p> <p>4、审议通过《2018 年度财务预算报告》</p> <p>5、审议通过《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》</p> <p>6、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>7、审议通过《2017 年度监事会工作报告》</p> <p>8、审议通过《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的公告》</p>
--	--	---

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

股东大会、董事会、监事会由公司董事会召集，股东大会、董事会由董事长主持、监事会由监事会主席主持，提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

股份公司设立以后公司“三会”会议召开程序、决议内容能够按照《公司法》等法律法规、《公司章程》和“三会议事规则”的规定规范运作，公司三会会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整。公司股东大会由 2 名自然人股东组成；董事会由 6 名董事组成；监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。股份公司召开的历次“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，公司职工代表监事也能够积极履职、认真履行章程赋予的权利和义务，熟悉和掌握《公司章程》、“三会议事规则”、《关联交易管理制度》等公司治理制度，了解公司各项内部控制制度，参加公司监事会会议，依法行使表决权，列席董事会，对董事会的召集程序、议案内容、表决和会议记录等事项进行合法性监督，监督总经理、财务总监及其他高级管理人员的日常履职情况，对股东大会负责。股份公司现已成立几年，公司规范运作及相关人员的规范意识和执行能力逐步得到了提高，公司各项治理机制能够得到有效运行。报告期内公司管理层未引入职业经理人的情况。

(四) 投资者关系管理情况

为了加强公司与投资者之间的信息沟通，有效贯彻落实对投资者关系的管理，公司制定了《投资者关系管理制度》，详细规定投资者关系管理的原则、内容负责人及工作职责等内容。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司投资者关系管理工作应遵循充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通等原则，通过信息沟通、定期会议等多种方式及时披露公司的发展战略、经营方针等信息，保障所有投资者的合法权益。

(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

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会认为：报告期内，公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

(一) 资产分开

公司系有限公司整体变更设立，继承了原有限公司所有的资产、负债及权益。根据《审计报告》、《资产评估报告》，公司的资产主要包括土地、厂房、车辆、办公设备、专利及其他，公司合法拥有上

述财产。截至报告期末，公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

（二）业务分开

公司是一家专门从事农作物（水稻和小麦）种植、大米加工业务、有机肥料研发生产销售、农业高新技术及产品研发、技术服务、农机装备研发的农业科技型企业。公司主营业务为稻谷、小麦等农作物种植及大米加工，主要产品为稻谷、大米、小麦、有机肥及其他副产品，主营业务占营业收入 99%以上，主营业务明确。公司拥有开展主要业务相关的关键资源要素。公司注册资本 5100 万元整，拥有符合法律规定的、充裕的注册资本和必要的土地、厂房、设备设施和知识产权；公司拥有独立的研发、生产、销售、售后、财务和售后系统，以及完整的业务流程，配备了与上述经营活动相适应的工作人员和组织机构，拥有与其业务经营相适应的场所、人员、办公设备。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。目前公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，不存在同业竞争或业务受其控制的情况。

（三）人员分开

公司设有独立的劳动、人事和工资管理体系，公司已经按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律、法规及规范性文件的规定，与员工签订了《劳动合同》并承担社会保险费，独立为员工发放工资。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等规定的程序由股东大会、职工代表大会、董事会选举或聘任合法产生，不存在超越公司股东大会和董事会权限的人事任免决定。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司财务人员未在公司主要股东及其控制的其它企业中兼职。

（四）财务分开

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，并制定了独立的财务会计核算体系和规范的财务会计制度；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司独立开具银行账户，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司独立缴纳税款，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。截至报告期末，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情况。

（五）机构分开

公司依《公司章程》建立了股东大会、董事会、监事会等机构，且已聘任总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门，形成了健全完整的法人治理结构。公司的股东大会、董事会、监事会运作独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情形，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。公司各内部组织机构和各经营管理部门的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，并且独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动。

综上，截至报告期末，公司资产完整、独立，公司在财务、机构、业务方面独立于股东和关联方，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，并按照要求进行独立核算，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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司依据《年度报告差错责任追究制度》，努力提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

截止报告期末，公司未出现年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	苏公 W[2019]A238 号	
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 6 幢 303 室	
审计报告日期	2019-04-12	
注册会计师姓名	范成山、黄道元	
会计师事务所是否变更	否	

安徽省绿福农业科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽省绿福农业科技股份有限公司（以下简称“绿福股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿福股份 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于绿福股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

三、 其他信息

绿福股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括绿福股份 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估绿福股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算绿福股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督绿福股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对绿福股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致绿福股份不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

江苏公证天业会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师：范成山

中国注册会计师：黄道元

2019年4月12日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	1,614,937.75	12,183,882.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(二)	7,461,088.63	3,932,342.49
预付款项	五、(三)	2,970,116.06	8,253,830.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	2,886,897.24	4,390,350.02
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	39,934,687.16	23,307,925.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	753,942.71	583,065.23
流动资产合计		55,621,669.55	52,651,396.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资	五、(七)	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	38,902,774.82	40,396,870.34
在建工程	五、(九)	0.00	2,161,560.89

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	1,372,659.36	1,430,658.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	5,506,417.22	6,999,609.52
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、(十二)	3,150,732.79	3,751,990.91
非流动资产合计		53,932,584.19	59,740,690.38
资产总计		109,554,253.74	112,392,087.12
流动负债:			
短期借款	五、(十三)	37,780,000.00	36,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十四)	13,292,911.89	18,632,532.33
预收款项	五、(十五)	246,997.20	34,305.80
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	133,047.75	254,178.50
应交税费	五、(十七)	57,008.87	69,278.30
其他应付款	五、(十八)	169,270.23	553,270.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		51,679,235.94	56,243,565.41
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十九)	1,298,033.33	1,312,583.33
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,298,033.33	1,312,583.33
负债合计		52,977,269.27	57,556,148.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	51,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	1,421,601.20	16,421,601.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	1,872,025.98	1,697,921.37
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	2,283,357.29	6,716,415.81
归属于母公司所有者权益合计		56,576,984.47	54,835,938.38
少数股东权益			
所有者权益合计		56,576,984.47	54,835,938.38
负债和所有者权益总计		109,554,253.74	112,392,087.12

法定代表人：姜斌

主管会计工作负责人：项光齐

会计机构负责人：项光齐

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二十四）	88,257,947.00	110,785,941.13
其中：营业收入		88,257,947.00	110,785,941.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,147,084.69	109,977,274.48
其中：营业成本	五、（二十五）	78,965,849.70	95,900,645.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十六）	265,685.37	261,748.77
销售费用	五、（二十七）	321,440.64	1,304,457.26

管理费用	五、(二十八)	3,531,258.76	5,388,128.76
研发费用	五、(二十九)	4,983,197.83	4,660,283.91
财务费用	五、(三十)	2,651,527.21	2,369,465.73
其中：利息费用		2,379,978.04	2,214,812.41
利息收入		30,513.50	27,863.61
资产减值损失	五、(三十一)	428,125.18	92,544.72
信用减值损失			
加：其他收益	五、(三十二)	4,230,439.59	2,240,175.90
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	400,000.00	200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,741,301.90	3,248,842.55
加：营业外收入	五、(三十四)	0.00	3,046,366.24
减：营业外支出	五、(三十五)	255.81	642.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,741,046.09	6,294,566.07
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,741,046.09	6,294,566.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,741,046.09	6,294,566.07
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,741,046.09	6,294,566.07
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,741,046.09	6,294,566.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,741,046.09	6,294,566.07
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.21
（二）稀释每股收益		0.04	0.21

法定代表人：姜斌

主管会计工作负责人：项光齐

会计机构负责人：项光齐

（三）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		87,875,714.50	113,536,472.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	5,542,775.66	8,106,536.99
经营活动现金流入小计		93,418,490.16	121,643,009.05
购买商品、接受劳务支付的现金		92,319,274.64	109,473,657.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,905,538.74	4,467,462.16

支付的各项税费		280,419.08	317,605.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	2,394,867.66	3,428,265.33
经营活动现金流出小计		98,900,100.12	117,686,990.17
经营活动产生的现金流量净额		-5,481,609.96	3,956,018.88
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		400,000.00	200,000.00
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			
投资活动现金流入小计		400,000.00	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		484,797.00	3,656,327.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		484,797.00	3,656,327.50
投资活动产生的现金流量净额		-84,797.00	-3,456,327.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		71,560,000.00	91,900,000.00
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		71,560,000.00	91,900,000.00
偿还债务支付的现金		70,480,000.00	82,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,388,744.35	2,320,723.31
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	五、(三十六)	299,142.12	253,480.00
筹资活动现金流出小计		73,167,886.47	84,674,203.31
筹资活动产生的现金流量净额		-1,607,886.47	7,225,796.69
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		-7,174,293.43	7,725,488.07
加：期初现金及现金等价物余额		8,732,882.93	1,007,394.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,558,589.50	8,732,882.93

法定代表人：姜斌

主管会计工作负责人：项光齐

会计机构负责人：项光齐

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				16,421,601.20				1,697,921.37		6,716,415.81		54,835,938.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				16,421,601.20				1,697,921.37		6,716,415.81		54,835,938.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,000,000.00				-15,000,000.00				174,104.61		-4,433,058.52		1,741,046.09
(一)综合收益总额											1,741,046.09		1,741,046.09
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								174,104.61		-174,104.61			
1. 提取盈余公积								174,104.61		-174,104.61			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	21,000,000.00				-15,000,000.00					-6,000,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	15,000,000.00				-15,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	6,000,000.00									-6,000,000.00			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	51,000,000.00				1,421,601.20			1,872,025.98		2,283,357.29			56,576,984.47

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				16,421,601.20				1,068,464.76		1,051,306.35		48,541,372.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				16,421,601.20				1,068,464.76		1,051,306.35		48,541,372.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									629,456.61		5,665,109.46		6,294,566.07
（一）综合收益总额											6,294,566.07		6,294,566.07
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									629,456.61		-629,456.61		
1. 提取盈余公积									629,456.61		-629,456.61		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				16,421,601.20				1,697,921.37	6,716,415.81		54,835,938.38

法定代表人：姜斌

主管会计工作负责人：项光齐

会计机构负责人：项光齐

安徽省绿福农业科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司的基本情况

安徽省绿福农业科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由姜斌、王信于 2010 年 7 月 12 日共同出资设立。设立时公司注册资本为人民币 700 万元,其中货币出资 210 万元、实物出资 490 万;安徽中诚资产评估有限责任公司已对实物出资部分进行了评估,并出具了皖中诚评报字(2010)第 007 号《资产评估报告书》。设立时公司股权结构:

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	姜斌	500.00	71.43
2	王信	200.00	28.57
	合计	700.00	100.00

上述出资已由桐城鑫焯会计师事务所验资,并出具了桐鑫会验字(2010)120 号《验资报告》;公司于 2010 年 7 月 12 日领取了桐城市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 340881000043223 的企业法人营业执照。

2010 年 12 月 25 日,公司股东会通过了将公司名称由安徽省桐城市官田米业有限公司变更为安徽省桐城市晖粮米业有限公司的决议;2010 年 12 月 27 日,公司在桐城市工商行政管理局办理了变更登记手续,公司名称变更登记为安徽省桐城市晖粮米业有限公司。

2012 年 9 月 2 日公司召开股东会通过如下决议:同意姜斌货币资金出资 470 万元,实物(机器设备)出资 830 万元,增资后注册资本变更为 2000 万元。上述增资已由桐城中星会计事务所验资,《验资报告》编号为桐中星验字(2012)094 号;安徽中诚资产评估有限责任公司已对实物增资部分进行了评估,《资产评估报告书》编号为皖中诚评报字(2012)第 114 号。增资后的股权结构如下:

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	姜斌	1,800.00	90.00
2	王信	200.00	10.00
	合计	2,000.00	100.00

2012 年 12 月 17 日,公司股东会一致同意将公司名称变更为安徽省绿福米业有限公司;

公司于 2012 年 12 月 18 日在桐城市工商行政管理局办理了变更登记手续。

2013 年 4 月 7 日，公司召开股东会，决议同意股东王信将其在公司持有的 9.75%的股权（出资额人民币 195 万元）转让给姜斌，同意股东王信将其在公司持有的 0.25%的股权（出资额人民币 5 万元）转让给叶姜。变更后的股权结构为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	姜斌	1,995.00	99.75
2	叶姜	5.00	0.25
	合计	2,000.00	100.00

2015 年 1 月 12 日，本公司召开临时股东会，决议通过：安徽省绿福米业有限公司整体变更为股份有限公司，以 2014 年 11 月 30 日经审计的净资产 41,521,601.20 元折股为 3000 万股，每股面值 1 元，由姜斌、叶姜作为发起人认购全部股份，超过股份总额的部分作为股本溢价，名称变更为安徽省绿福农业科技股份有限公司。2015 年 3 月 10 日，公司取得股份公司营业执照。变更后的股权结构为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	姜斌	2,992.50	99.75
2	叶姜	7.50	0.25
	合计	3,000.00	100.00

2017 年 8 月份本公司股东通过全国中小企业股权转让系统，进行股权转让，转让后本公司截止 2018 年 12 月 31 日的股权结构为：

序号	股东姓名	持股数（万股）	股权比例（%）
1	姜斌	2,244.375	74.81
2	叶姜	5.625	0.19
3	桐城市供销资产投资运营有限公司	750.00	25.00
	合计	3,000.00	100.00

2018 年 3 月份本公司股东通过全国中小企业股权转让系统，进行股权转让 65 万股，转让后本公司截止 2018 年 3 月 21 日的股权结构为：

序号	股东姓名	持股数（万股）	股权比例（%）
1	姜斌	2,179.475	72.65
2	叶姜	5.525	0.18

序号	股东姓名	持股数(万股)	股权比例(%)
3	桐城市供销资产投资运营有限公司	750.00	25.00
4	安庆市供销社资产经营管理有限责任公司	65.00	2.17
	合计	3,000.00	100.00

2018年4月25日召开的2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，2018年6月份公司进行2017年年度权益分派，以公司现有总股本30,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股；本公司截止2018年12月31日的股权结构为：

序号	股东姓名	持股数(万股)	股权比例(%)
1	姜斌	3,705.1075	72.65
2	叶姜	9.3925	0.18
3	桐城市供销资产投资运营有限公司	1,275.000	25.00
4	安庆市供销社资产经营管理有限责任公司	110.500	2.17
	合计	5,100.00	100.00

公司法定代表人为：姜斌；社会统一信用代码为：91340800557847823Y；注册资本为人民币5100万元；公司经营范围包括：农作物种植；订单生产与粮食收购、加工销售；有机肥、生物有机肥、有机-无机复混肥、育苗基质、土壤改良（调理）剂等农业高新技术研发及产品生产、销售；农业技术及社会化服务；进出口；生物质固体成型燃料的研发、生产和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会会议于2019年4月12日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持

续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

1、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工或建设的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初余额。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初余额和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，

反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13 “长期股权投资” 或本附注三、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务的核算方法及折算方法

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：期末应收账款余额在 100 万元以上（含 100 万元）、其他应收款余额在 50 万元以上（含 50 万元）的非纳入合并财务

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项期末实际账龄
合并范围内各公司间应收款	合并范围内各公司

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内各公司间应收款	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	0	0
6个月至1年	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3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

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

（3）坏账准备的转回

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

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、委托加工物资、自制半成品、消耗性生物资产等大类。

（2）发出存货的计价方法

原材料、库存商品发出采用加权平均法核算。

（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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

12、持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置

的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业

合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，

应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、投资性房地产

本公司采用的投资性房地产计量模式：成本法计量。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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。

（1）投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，投资性房地产-出租用土地使用权采用与本公司无形资产相同的摊销政策。

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

（3）投资性房地产的转换

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，除自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产按照转换当日的公允价值确定入账价值，其他情况以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（4）投资性房地产减值准备

详见本附注三、20“长期资产减值”。

15、固定资产

（1）固定资产的确认标准

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，

单位价值较高的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，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。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

(3) 固定资产折旧

①折旧方法及预计使用年限、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
工器具及办公设备	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4	5	23.75

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

②对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(4) 固定资产后续支出的处理

本公司对符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的更新改造等后续支出，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；对不符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的修理费用等后续支出，计入当期损益。

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

详见本附注三、20“长期资产减值”。

16、在建工程

(1) 本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其它相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

详见本附注三、20“长期资产减值”。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货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；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、生物资产

生物资产，是指有生命的动物和植物，本公司的生物资产为消耗性生物资产。

(1) 生物资产的确定标准

只有同时满足下列条件的才能确认为生物资产：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 消耗性生物资产后续计量

消耗性生物资产采用成本计量模式进行后续计量。

19、无形资产

(1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，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。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，才能予以资本化：

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，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。

(4) 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

详见本附注三、20“长期资产减值”。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

23、应付债券

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

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

24、预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、收入

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①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。
- ②本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。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

内销产品销售收入：库存商品已发出，买方已确认收货，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

外销产品销售收入：以货物实际出口取得提单并向银行办妥交单手续时，确认销售收入实现。

（2）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，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。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

本公司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

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③与公司日常活动相关的政府补助，按照其实质计入其他收益或冲减相关成本费用；与公司日常活动无关的政府补助，直接计入营业外收支。

④已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：初始确认时冲减相关资产的账面价值，调整资产的账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：

- (1) 代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 仅仅是为了再出售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计变更

- (1) 重要会计政策变更。

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

(财会[2018]15号), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目,合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目,合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出,列示于“研发费用”项目,不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求,本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同,但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(2)重要会计估计变更:报告期无相关变更。

31、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1)坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按个别认定法计提坏账准备。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2)存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	免税、10%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准	1.2%

(二) 税收优惠政策及依据

公司于2018年11月被认定为安徽省2018年第一批高新技术企业。取得编号为GR201834000119高新技术企业证书，自2018年1月1日起享受国家高新技术企业所得税率15%的优惠政策

公司销售的自产农产品免征增值税。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令第538号），2015年4月13日公司向安徽省桐城市国家税务局递交了《纳税人减免税备案登记表》，申请减免增值税，安徽省桐城市国家税务局于2015年4月13日收到备案表。2018年度无需再次递交申请表，继续免征增值税。

按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司从事谷物种植、农产品初加工的收入，享受所得税免税政策。

五、财务报表主要项目注释

说明：以下“期初”指2018年1月1日，“期末”指2018年12月31日。本期指2018年度，上期指2017年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	132,919.45	13,174.91
银行存款	1,425,670.05	8,697,757.50
其他货币资金	56,348.25	3,472,950.52
合计	1,614,937.75	12,183,882.93

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		3,400,000.00
支付宝账户保证金	56,348.25	51,000.00
合计	56,348.25	3,451,000.00

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	7,461,088.63	3,932,342.49
合计	7,461,088.63	3,932,342.49

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	7,709,855.45	100.00	248,766.82	3.23	7,461,088.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,709,855.45	100.00	248,766.82	3.23	7,461,088.63

接下表：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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	3,960,064.34	100.00	27,721.85	0.70	3,932,342.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,960,064.34	100.00	27,721.85	0.70	3,932,342.49

按照账龄列示：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
6个月以内	5,429,368.79		0.00%	3,662,811.59	-	0.00%
7个月至1年	1,541,202.97	77,060.15	5.00%	248,894.66	12,444.73	5.00%
1至2年	690,925.60	138,185.12	20.00%	29,673.09	5,934.62	20.00%
2至3年	29,673.09	14,836.55	50.00%	18,685.00	9,342.50	50.00%
3年以上	18,685.00	18,685.00	100.00%			
合计	7,709,855.45	248,766.82		3,960,064.34	27,721.85	

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 221,044.97 元，核销转回坏账准备金额 0 元。

3、期末余额前 5 名的应收款项：

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额	款项性质
王健	4,248,013.20	6个月以内	55.10		货款
桐城市文昌街道新天地大米蔬菜直销店(1店)	302,075.10	6个月以内	3.92		货款
桐城市文昌街道新天地大米蔬菜直销店(1店)	340,703.47	7-12个月	4.42	17,035.17	
程天霞	135,329.00	6个月以内	1.76		货款
华新长	43,160.00	7-12个月	0.56	2,158.00	货款
华新长	86,320.00	1-2年	1.12	17,264.00	
宁德市长辉米业有限公司	126,841.00	6个月以内	1.65		货款
合计	5,282,441.77		68.53	36,457.17	

(三) 预付款项

1、按照账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	344,655.58	8,253,830.43

账龄	期末余额	期初余额
1至2年(含2年)	2,625,460.48	
2至3年(含3年)		
3年以上		
合计	2,970,116.06	8,253,830.43

期末余额比上期末的大幅减少系由于2017年公司按优质高产要求,按照市场需求,进一步实行产品结构优化,准备原粮食种植品种进行调整,提前预订稻谷新品种,需提前支付预付款。以及因2016年冬小麦种植机械作业费尚未结算,为及时支付农民机械作业费,先行预付,后结算,2018年无此种情况。

2、期末余额前5名的预付款项:

序号	单位名称	金额	账龄	占总额的比例(%)	未结算原因
①	桐城市丰禾农业科技有限公司	2,552,338.00	1-2年	85.93	预付种子款
②	孟州市双龙酒糟有限公司	103,526.00	1年以内	3.49	货物未提供
③	孟州市双龙酒糟有限公司	67,620.00	1-2年	2.28	货物未提供
④	中国石油天然气股份有限公司安徽安庆销售分公司	71,138.10	1年以内	2.40	货物未提供
⑤	王文俊	69,642.72	1年以内	2.34	服务未提供
⑥	安徽标盟认证服务有限公司	31,000.00	1年以内	1.04	服务未提供
	合计	2,895,264.82		97.48	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,886,897.24	4,390,350.02
合计	2,886,897.24	4,390,350.02

1、其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他收账款					
按组合计提坏账准备的其他收账款	3,218,352.45	100.00	331,455.21	10.30	2,886,897.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他收账款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	3,218,352.45	100.00	331,455.21	10.30	2,886,897.24

接上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他收账款					
按组合计提坏账准备的其他收账款	4,514,725.02	100.00	124,375.00	2.75	4,390,350.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他收账款					
合计	4,514,725.02	100.00	124,375.00	2.75	4,390,350.02

按照账龄列示:

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月以内	2,579,453.89		0.00%	4,265,975.02		0.00%
6个月至1年			5.00%			5.00%
1至2年	374,563.56	74,912.71	20.00%			20.00%
2至3年	15,585.00	7,792.50	50.00%	248,750.00	124,375.00	50.00%
3年以上	248,750.00	248,750.00	100.00%			100.00%
合计	3,218,352.45	331,455.21		4,514,725.02	124,375.00	

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 207,080.21 元。

3、期末余额前 5 名的其他应收款项:

债务人名称	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备期末余额	款项性质
桐城市财政国库支付中心	2,574,767.50	6个月以内	80.00		补助款
桐城市财政国库支付中心	331,662.50	1-2年	10.31	66,332.50	补助款
桐城市乡镇财政管理中心	141,750.00	3年以上	4.40	141,750.00	补助款
桐城市范岗镇杨安村民委员会	105,000.00	3年以上	3.26	105,000.00	保证金
浙江天猫技术有限公司	15,000.00	1-2年	0.47	3,000.00	保证金

债务人名称	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额	款项性质
浙江天猫技术有限公司	15,000.00	2-3 年	0.47	7,500.00	保证金
王跃进	20,000.00	1-2 年	0.62	4,000.00	借款
合计	3,203,180.00		99.53	327,582.50	

(五) 存货

存货项目	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	33,957,087.51		33,957,087.51	9,146,219.40		9,146,219.40
周转材料	841,412.18		841,412.18	818,003.86		818,003.86
库存商品	5,136,187.47		5,136,187.47	9,131,721.34		9,131,721.34
委托代销商品						
自制半成品				408,154.46		408,154.46
消耗性生物资产				3,803,826.58		3,803,826.58
合计	39,934,687.16		39,934,687.16	23,307,925.64		23,307,925.64

注：2018 年 1 月 25 号，本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司桐城市支行签订《借款合同》，合同编号为：34005744100218010006，合同金额 1000 万元，借款期限 1 年；本公司与桐城市银桥融资担保有限公司签订了《委托保证合同》，合同编号为 2018 年委托字第 (017) 号；桐城市银桥融资担保有限公司为该笔借款提供连带责任担保；本公司与银桥融资担保有限公司签订了《抵押反担保合同》，合同编号为：2018 年抵押字第 (017) 号，为上述借款提供抵押方式的反担保，抵押资产为本公司库存大米数量 270 吨，金额 124.20 万元、稻谷数量 6000 吨，金额 1680.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 1000 万元，详见附注五、(十三)。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	753,942.71	583,065.23
合计	753,942.71	583,065.23

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按公允价值计量						
按成本计量	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
其他						
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

2、期末按成本计量的权益工具：

被投资单位	账面余额			
	年初	本期增加	本期减少	期末
安徽太湖江淮村镇银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00

接上表

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末		
安徽太湖江淮村镇银行股份有限公司					10	400,000.00
合计					—	400,000.00

(八) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	38,902,774.82	40,396,870.34
固定资产清理		
合计	38,902,774.82	40,396,870.34

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	交通运输设备	机械设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	26,371,432.00	1,546,381.17	533,081.89	23,047,816.30	51,498,711.36
2.本期增加金额	1,862,582.00	15,650.00		609,185.89	2,487,417.89
1) 购置		15,650.00		217,950.00	233,600.00
2) 在建工程转入	1,862,582.00			391,235.89	2,253,817.89
3) 其他					

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	交通运输设备	机械设备	合计
3.本期减少金额					
4.期末余额	28,234,014.00	1,562,031.17	533,081.89	23,657,002.19	53,986,129.25
二、累计折旧					
1.期初余额	3,327,004.13	1,305,386.39	453,561.00	6,015,889.50	11,101,841.02
2.本期增加金额	1,269,643.53	90,574.28	51,251.76	2,570,043.84	3,981,513.41
1) 计提	1,269,643.53	90,574.28	51,251.76	2,570,043.84	3,981,513.41
2) 其他					
3.本期减少金额					
4.期末余额	4,596,647.66	1,395,960.67	504,812.76	8,585,933.34	15,083,354.43
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,637,366.34	166,070.50	28,269.13	15,071,068.85	38,902,774.82
2.期初账面价值	23,044,427.87	240,994.78	79,520.89	17,031,926.80	40,396,870.34

2、固定资产的其他说明：

2018年1月9日，本公司与徽商银行安庆桐城支行签订《借款合同》，合同编号为：流借字第流借字第201816919002号，合同金额600万元，借款期限1年；同时签订了《最高额抵押合同》，合同编号为：最抵字第201816919002，为上述借款提供抵押担保。抵押资产为位于新渡镇老梅村杨梅路的房屋建筑物及土地，不动产权证号：皖（2018）桐城市不动产权第0000195至0000204号。截至2018年12月31日，该笔借款余额为600万元。

2018年8月28日，本公司与中国农业银行股份有限公司桐城支行签订《借款合同》，合同编号为：34010120180002387，合同金额478万，借款期限1年，同时签订《最高额抵押合同》，合同编号为：34100620180001381，为上述借款提供抵押担保，抵押资产为位于桐城市经济开发区的房屋建筑物及土地，房产证号为：桐房地权证2015字第097089号至097093号，建设用地使用权证号为：桐国用（2015）第3178号、3179号；截止2018年12月31日，该笔借款余额478万。

2018年11月26日，本公司作为借款人、桐城市经济开发区建设发展有限公司为委托人、桐城农商银行为受托人，三方签订了《委托贷款合同》，合同编号为：2018年委借字第2265921320180429号，合同金额为500万，借款期限自2018年11月26日至2019年11月26日，同时将本公司动产抵押给桐城市经济开发区建设发展有限公司，动产抵押登记数编号：055602002018080，（抵押财产清单：秸秆处理生产线，价值496.07万元；有机肥生产线，价值601.82万元。）截止2018年12月31日，该笔借款余额500万元。

2018年1月23日，本公司作为借款人、桐城市经济开发区建设发展有限公司为委托人、安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行为受托人，三方签订了《委托贷款合同》，

合同编号为：2295201120180073，合同金额为 800 万，借款期限自 2018 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日，同时将本公司动产抵押给桐城市经济开发区建设发展有限公司，动产抵押登记数编号：055602002018006，（抵押财产清单：大米加工、烘干机组等机器设备合计价值 2324.25 万元。）截止 2018 年 12 月 31 日，该笔借款余额 800 万元。

(九) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程				2,161,560.89		2,161,560.89
工程物资						
合 计				2,161,560.89		2,161,560.89

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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程				1,771,712.00		1,771,712.00
安装工程				389,848.89		389,848.89
合计				2,161,560.89		2,161,560.89

2、重要在建工程项目本期变动情况：

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
分筛车间	931,712.00	47,937.00	979,649.00		
秸秆收储场地	840,000.00	31,960.00	871,960.00		
颗粒机	389,848.89	1,387.00	391,235.89		
合计	2,161,560.89	81,284.00	2,242,844.89		

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,475,712.16	115,700.00	1,591,412.16
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,475,712.16	115,700.00	1,591,412.16
二、累计摊销			
1.期初余额	84,243.51	76,509.93	160,753.44
2.本期增加金额	34,859.40	23,139.96	57,999.36

项目	土地使用权	软件	合计
3.本期减少金额			
4.期末余额	119,102.91	99,649.89	218,752.80
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,356,609.25	16,050.11	1,372,659.36
2.期初账面价值	1,391,468.65	39,190.07	1,430,658.72

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
农田整治费用	5,415,609.52	528,740.00	1,845,932.30		4,098,417.22
田间道路修复	1,584,000.00		176,000.00		1,408,000.00
合计	6,999,609.52	528,740.00	2,021,932.30		5,506,417.22

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
融资租赁确认的递延收益	2,744,962.79	3,514,540.91
预付设备款	405,770.00	237,450.00
合计	3,150,732.79	3,751,990.91

(十三) 短期借款

1、短期借款分类情况：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,780,000.00	26,700,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
合计	37,780,000.00	36,700,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		3,400,000.00

应付账款	13,292,911.89	15,232,532.33
合计	13,292,911.89	18,632,532.33

1、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,400,000.00
合计		3,400,000.00

2、应付账款

(1)、按照账龄列示：

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	12,181,046.99	14,534,462.63
1-2年(含2年)	995,509.20	604,589.70
2-3年(含3年)	40,355.70	93,480.00
3年以上	76,000.00	
合计	13,292,911.89	15,232,532.33

(2)、期末余额前5名的应付款项：

序号	单位名称	年末账面余额	占总额的比例	款项性质
①	桐城市范岗镇杨安村民委员会	1,086,720.48	8.18	应付田租及村级管理费
②	桐城市新渡镇柏年村民委员会	982,016.34	7.39	应付田租及村级管理费
③	桐城市范岗镇花园村民委员会	871,761.62	6.56	应付田租及村级管理费
④	桐城市范岗镇铁铺村民委员会	745,099.44	5.61	应付田租及村级管理费
⑤	桐城市新渡镇徐河村民委员会	739,020.40	5.56	应付田租及村级管理费
	合计	4,424,618.28	33.30	

(十五) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	245,970.50	25,961.10
1—2年	1,026.70	978.90
2—3年		7,365.80
合计	246,997.20	34,305.80

2、期末余额前5名的预收款项：

序号	单位名称	年末账面余额	占总额的比例 (%)	款项性质
----	------	--------	------------	------

序号	单位名称	年末账面余额	占总额的比例 (%)	款项性质
①	胡现荣	113,640.00	46.01	货款
②	桐城香山农业科技发展有限公司	56,000.00	22.67	货款
③	桐城市雾聚岭绿茶种植专业合作社	36,000.00	14.58	货款
④	桐城市忽皮岭茶叶专业合作社	9,900.00	4.01	货款
⑤	安徽鼎辉玩具有限公司	5,906.30	2.39	货款
	合计	221,446.30	89.66	

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	254,178.50	3,618,644.30	3,739,775.05	133,047.75
二、离职后福利-设定提存计划		165,763.69	165,763.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	254,178.50	3,784,407.99	3,905,538.74	133,047.75

2、短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	254,178.50	3,103,832.50	3,229,094.25	128,916.75
2、职工福利费		399,275.24	399,275.24	
3、社会保险费		61,164.56	61,164.56	
其中：医疗保险费		47,558.04	47,558.04	
工伤保险费		13,606.52	13,606.52	
生育保险费				
4、住房公积金		54,372.00	50,241.00	4,131.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	254,178.50	3,618,644.30	3,739,775.05	133,047.75

3、设定提存计划列示:

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		165,763.69	165,763.69	
2、失业保险费				
3、企业年金				
合计		165,763.69	165,763.69	

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	17,151.40	25,347.23
房产税	35,974.38	35,974.38
印花税	3,614.40	6,576.70
增值税		1,232.14
城市维护建设税		86.25
教育税附加		61.60
环境保护税	268.69	
合计	57,008.87	69,278.30

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	56,961.29	65,727.60
应付股利		
其他应付款	112,308.94	487,542.88
合计	169,270.23	553,270.48

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	56,961.29	65,727.60
应付债券利息		
合计	56,961.29	65,727.60

2、其他应付款

(1) 款项性质

项目	期末余额	期初余额
押金	112,308.94	43,000.00
往来款		444,542.88

项目	期末余额	期初余额
合计	112,308.94	487,542.88

(2) 款项性质

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金	112,308.94	保证期未结束
合计	112,308.94	

(十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,312,583.33	150,000.00	164,550.00	1,298,033.33	固定资产补助
合计	1,312,583.33	150,000.00	164,550.00	1,298,033.33	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额
现代农业示范区建设补贴款	1,294,583.33	150,000.00	162,550.00		1,282,033.33
病虫害统防统治补助	18,000.00		2,000.00		16,000.00
合计	1,312,583.33	150,000.00	164,550.00		1,298,033.33

注：（1）公司 2015 年共收到桐城市财政局给予的现代农业示范区建设补贴款 1,900,000.00 元，公司将其中 1,318,000.00 元确认为与资产相关的政府补助计入递延收益，后期根据固定资产使用年限逐年摊销，本年摊销额为 131,800.00 元；剩余 582,000.00 元确认为与收益相关政府补助，确认当期损益，直接计入 2015 年度营业外收入。

（2）公司 2017 年 4 月 30 日收农业植保机购置补贴 20,000.00 元，2018 年摊销 2,000.00 元。

（3）公司 2017 年 12 月 26 日收省级现代农业示范建设项目补贴合计 307,500.00 元，2018 年摊销 30,750.00 元。

（4）2018 年 12 月 31 日收省级现代农业示范建设项目补贴合计 150,000.00 元，于 2019 年度开始摊销。

(二十) 股本

投资者名称	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
姜斌	22,443,750.00	74.81	15,257,325.00	650,000.00	37,051,075.00	72.65
叶姜	56,250.00	0.19	38,675.00	1,000.00	93,925.00	0.18
桐城市供销资产投资运营有限公司	7,500,000.00	25.00	5,250,000.00		12,750,000.00	25.00

投资者名称	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
安庆市供销社资产经营管理有限责任公司			1,105,000.00		1,105,000.00	2.17
合计	30,000,000.00	100.00	21,651,000.00	651,000.00	51,000,000.00	100.00

2018年4月25日公司召开2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，并于2018年6月8日完成权益分派；公司以现有总股本30,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，每股面值人民币1元，合计转股15,000,000股。以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，合计送股6,000,000股。公司总股本由30,000,000股增至51,000,000股。

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	16,421,601.20		15,000,000.00	1,421,601.20
其他资本公积				
合计	16,421,601.20		15,000,000.00	1,421,601.20

(二十二) 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	1,697,921.37	174,104.61		1,872,025.98
任意盈余公积				
合计	1,697,921.37	174,104.61		1,872,025.98

(二十三) 未分配利润

项目	本期数	上期数
上年年末余额	6,716,415.81	1,051,306.35
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年期初余额	6,716,415.81	1,051,306.35
加：当期净利润	1,741,046.09	6,294,566.07
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积	174,104.61	629,456.61
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		

项目	本期数	上期数
对股东的分配	6,000,000.00	
其他减少		
本年年末余额	2,283,357.29	6,716,415.81

(二十四) 营业收入

项目	本期数	上期数
1. 主营业务收入小计	88,144,180.53	110,488,551.59
其中：稻谷	39,089,401.82	54,167,757.45
大米	33,297,883.97	38,515,724.43
小麦	5,400,411.60	5,034,141.60
副产品	4,237,517.64	4,663,750.45
有机肥	5,765,615.50	8,107,177.66
秧苗	353,350.00	
2. 其他业务收入小计	113,766.47	297,389.54
其中：转包收入	43,160.00	91,195.00
其他收入	70,606.47	206,194.54
合计	88,257,947.00	110,785,941.13

报告期内主营业务收入较去年同期减少 22,344,371.06 元，主要是由于稻谷销售收入较去年同期减少 15,078,355.63 元，今年减少租种土地面积 3000 亩，同时去年同期公司获得中央储备粮轮换粮拍卖资格，从中储粮拍得稻谷后对外销售，增加了稻谷销售额，本期无此情况。

(二十五) 营业成本

项目	本期数	上期数
1. 主营业务成本小计	78,793,965.97	95,714,950.95
其中：稻谷	35,907,714.42	48,967,683.96
大米	30,570,154.17	34,224,844.91
小麦	6,384,867.30	6,246,282.63
副产品	4,052,160.33	4,546,320.06
有机肥	1,486,681.50	1,729,819.39
秧苗	392,388.25	
2. 其他业务成本小计	171,883.73	185,694.38
其中：转包成本	171,883.73	185,694.38
其他成本		

项 目	本期数	上期数
合 计	78,965,849.70	95,900,645.33

(二十六) 税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	172.50	625.00
教育费附加	73.92	267.85
地方教育费附加	49.28	178.56
房产税	143,897.52	147,713.64
土地使用税	80,519.48	50,688.92
印花税	40,374.50	62,274.80
环保税	598.17	
合 计	265,685.37	261,748.77

(二十七) 销售费用

项目	本期数	上期数
广告宣传费	68,776.98	313,405.55
运杂费	2,457.00	521,083.87
工资	53,583.32	202,495.02
装卸费	109,570.02	
车辆费用	33,061.18	61,312.42
差旅费		103,689.67
包装费		10,993.75
其他	3,876.50	91,476.98
折旧摊销费	15,924.44	
天猫、支付宝费用	33,166.20	
展览费	1,025.00	
合 计	321,440.64	1,304,457.26

(二十八) 管理费用

项目	本期数	上期数
长期待摊费用摊销	1,469,567.14	1,474,869.23
中介机构费	320,834.53	1,398,703.96
工资薪酬	742,621.50	725,556.27

项目	本期数	上期数
业务招待费	82,320.66	46,253.20
农田整治费用		104,300.00
折旧费	724,308.43	864,954.75
车辆费用	193,132.48	259,379.47
办公费	22,070.80	38,825.00
其他	231,038.60	475,286.88
待处理流动资产损益	-254,635.38	
合计	3,531,258.76	5,388,128.76

(二十九) 研发费用

项目	本期数	上期数
材料费	1,620,490.02	1,504,172.65
低值易耗品	8,171.00	52,072.58
人工费	1,146,704.72	495,999.87
折旧费	749,105.83	605,455.90
修理费	81,671.44	41,638.60
燃油费	124,461.85	52,734.83
检测费	1,908.00	24,684.00
机械作业费	245,505.94	939,703.62
长期待摊费用	552,365.16	506,334.73
购置费		4,430.00
其他	452,813.87	41,850.23
植保费		391,206.90
合计	4,983,197.83	4,660,283.91

(三十) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	2,379,978.04	2,214,812.41
减：利息收入	30,513.50	27,863.61
汇兑损益		
手续费	2,920.55	30,586.93
借款保证金、短信费等	299,142.12	151,930.00
合计	2,651,527.21	2,369,465.73

(三十一) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账准备	428,125.18	92,544.72
存货跌价准备		
合计	428,125.18	92,544.72

(三十二) 其他收益

1、其他收益明细：

项目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	4,230,439.59	2,240,175.90	4,230,439.59
合计	4,230,439.59	2,240,175.90	4,230,439.59

2、政府补助明细：

项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
专利资助款		17,550.00	与收益相关
桐城市种子管理局试验费用		30,000.00	与收益相关
省级粮食生产发展项目补助	400,000.00	30,000.00	与收益相关
秸秆禁烧还田补助		808,825.90	与收益相关
现代农业示范区建设专项资金	162,550.00	131,800.00	与资产相关
现代农业示范区建设专项资金	40,000.00	1,000,000.00	与收益相关
病虫害统防统治补助	100,000.00	20,000.00	与收益相关
病虫害统防统治补助	2,000.00	2,000.00	与资产相关
育苗基质研发及应用		200,000.00	与收益相关
种粮大户农民补助金	82,320.00		与收益相关
品牌粮食绿色生产技术推广补贴	90,000.00		与收益相关
产业化发展品牌建设奖补资金	10,000.00		与收益相关
科技局奖励	62,000.00		与收益相关
蔬菜奖励款	80,000.00		与收益相关
水稻绿色高产高效示范区补助	150,000.00		与收益相关
科技特派员工作经费	150,000.00		与资产相关
四项工业奖励	200,000.00		与收益相关
现代农业奖补	340,000.00		与收益相关
稻谷补贴	1,100,139.59		与收益相关

项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
项目补贴	530,000.00		与收益相关
财政补助（粮食局直销店）	22,400.00		与收益相关
财政补助救灾资金	30,000.00		与收益相关
省著名商标补助	100,000.00		与收益相关
平价商店、蔬菜基地补助	196,750.00		与收益相关
农业贷款贴息	382,280.00		与收益相关
合计	4,230,439.59	2,240,175.90	

（三十三）投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	400,000.00	200,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	400,000.00	200,000.00

（三十四）营业外收入

1、营业外收入明细：

项目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		2,518,000.00	
保险赔偿收入			
其他收入		528,366.24	
合计		3,046,366.24	

2、政府补助利得明细：

项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
创建国家龙头企业示范区		500,000.00	与收益相关
基础设施补贴		20,000.00	与收益相关
上市奖励款		1,998,000.00	与收益相关

项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
合计		2,518,000.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠			
其他	255.81	642.72	255.81
合计	255.81	642.72	255.81

(三十六) 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	本期数	上期数
政府补助	4,215,889.59	6,694,672.18
保险赔偿		1,096,558.20
利息收入	30,513.50	27,863.61
往来款及其他	1,296,372.57	287,443.00
合计	5,542,775.66	8,106,536.99

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期数	上期数
支付银行手续费	2,920.55	30,586.93
支付的销售费用	251,932.88	613,781.06
支付的管理费用	1,755,758.17	2,480,612.34
往来款及其他	384,256.06	303,285.00
合计	2,394,867.66	3,428,265.33

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期数	上期数
短期借款保证费用	299,142.12	219,000.00
委托贷款手续费		25,000.00
抵押品保险费		9,480.00
合计	299,142.12	253,480.00

(三十七) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
------	-----	-----

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,741,046.09	6,294,566.07
加：资产减值损失	428,125.18	92,544.72
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	3,981,513.41	3,993,812.12
无形资产摊销	57,999.36	57,999.36
长期待摊费用摊销	2,021,932.30	1,981,203.96
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、投资性房地产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,679,120.16	2,366,742.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-400,000.00	-200,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-16,626,761.52	-769,615.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,323,488.13	-10,677,132.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,688,073.07	815,898.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,481,609.96	3,956,018.88
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
货币资金的年末余额	1,558,589.50	8,732,882.93
减：货币资金的期初余额	8,732,882.93	1,007,394.86
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,174,293.43	7,725,488.07

（三十八）现金和现金等价物

项目	本期数	上期数
(1)现金	1,558,589.50	8,732,882.93

项目	本期数	上期数
其中：库存现金	132,919.45	13,174.91
可随时用于支付的银行存款	1,425,670.05	8,697,757.50
可随时用于支付的其他货币资金		21,950.52
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		
(2)现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3)年末现金及现金等价物余额	1,558,589.50	8,732,882.93
期末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、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

七、关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对本公司实施控制、共同控

制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司关联方。

2、关联方关系

(1) 本公司第一大股东情况：

股东名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
姜斌	实际控制人	72.65	72.65

(2) 其他关联方情况：

其他关联方名称	与本公司关系	社会信用代码
安徽省新天地农资有限公司	同一实际控制人	91340881758538031B
桐城市徽丰农业科技发展有限公司	高管人员关联	91340881666202290R
桐城市徽丰种业有限责任公司	高管人员关联	91340881786511514N
桐城市新天地农业种植专业合作社	同一实际控制人	93340881580144392X
桐城市龙腾供销合作社有限公司	同一实际控制人	91340881MA2MRFXX9X
桐城市供销资产投资运营有限公司	股东	91340881MA2N6BEQ6W
安庆市供销社资产经营管理有限责任公司	股东	9134080057854686XY

3、关联方交易

本期无关联方交易。

4、关联方资金往来

本期无关联方资金往来。

5、关联方担保

2018 年度关联担保情况：

2018 年 8 月 28 日，本公司与中国农业银行股份有限公司桐城支行签订《借款合同》，合同编号为：34010120180002387，合同金额 478 万，借款期限 1 年，同时签订《最高额抵押合同》，合同编号为：34100620180001381，为上述借款提供抵押担保，抵押资产为位于桐城市经济开发区的房屋建筑物及土地，房产证号为：桐房地权证 2015 字第 097089 号至 097093 号，建设用地使用权证号为：桐国用（2015）第 3178 号、3179 号；公司股东姜斌与中国农业银行股份有限公司桐城市支行签订了《保证合同》，合同编号为：34100120170077680，为该笔借款提供连带责任保证。公司股东叶姜与中国农业银行股份有限公司桐城市支行签订了《保证合同》，合同编号为：34100120170077684，为该笔借款提供连带责任保证。截止 2018 年 12 月 31 日，该笔借款余额 478 万。

2018 年 4 月 28 日，本公司与中国农业银行股份有限公司桐城支行签订《流动资金借款合同》，合同编号为：34010120180000905，合同金额 400 万，借款期限 1 年，同时安徽省农业信贷融资担保有限公司与中国农业银行股份有限公司桐城支行《最高额抵押合同》，

合同编号为：34100520180000773，为上述借款提供担保；公司股东姜斌与中国农业银行股份有限公司桐城市支行签订了《保证合同》，合同编号为：34100120180022468，为该笔借款提供连带责任保证。公司股东叶姜与中国农业银行股份有限公司桐城市支行签订了《保证合同》，合同编号为：34100120180022470，为该笔借款提供连带责任保证。截止 2018 年 12 月 31 日，该笔借款余额 400 万。

八、股份支付：不适用。

九、承诺及或有事项：不适用

十、资产负债表日后事项：

2019 年 1 月 9 日，本公司与徽商银行安庆桐城支行签订《借款合同》，合同编号为：流借字第流借字第 201916919001 号，合同金额 600 万元，借款期限 1 年；同时签订了《最高额抵押合同》，合同编号为：最抵字第 201816919002，为上述借款提供抵押担保。抵押资产为位于新渡镇老梅村杨梅路的房屋建筑物及土地，产权证号为：皖 2018 桐城市不动产权第 0000195 号至 0000204 号。

2019 年 1 月 24 号，本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司桐城市支行签订《借款合同》，合同编号为：34005744100219010007，合同金额 1000 万元，借款期限 1 年；本公司与桐城市银桥融资担保有限公司签订了《委托保证合同》，合同编号为 2019 年委托字第（008）号；桐城市银桥融资担保有限公司与中国邮政储蓄银行桐城市支行签订了《小企业保证合同》，为该笔借款提供连带责任担保；本公司与银桥融资担保有限公司签订了《抵押反担保合同》，合同编号为：2019 年抵押字第（008）号，为上述借款提供抵押方式的反担保，抵押资产为本公司库存大米数量 270 吨价值 70.00 万元；稻谷数量 6000 吨，价值 930.00 万元。

2019 年 1 月 25 日，本公司作为借款人、桐城市经济开发区建设发展有限公司为委托人、安徽省桐城农商银行开发区支行为受托人，三方签订了《委托贷款合同》，合同编号为：2019 年委借字第 2265921320190010 号，合同金额为 800 万，借款期限自 2019 年 1 月 25 日至 2020 年 1 月 25 日，同时将自己生产设备抵押给桐城市经济开发区建设发展有限公司，动产抵押登记书编号：34082019000610。

十一、其他重要事项

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益表明细表

非经常性损益明细	本期数	上期数
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助、其他收益，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,230,439.59	4,758,175.9

非经常性损益明细	本期数	上期数
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-255.81	528,366.24
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益税前合计	4,230,183.78	5,286,542.14
所得税影响金额		
少数股东损益影响额		
合计	4,230,183.78	5,286,542.14

2、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(%)		基本每股收益(元/股)
	本期数	上期数	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	3.13	12.18	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.47	1.96	-0.05

公司名称：安徽省绿福农业科技股份有限公司

2019年4月12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：

董事会秘书办公室