



大团结

NEEQ : 872500

大团结农业股份有限公司

Da Tuan Jie Agriculture Incorporated Co.,LTD.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020年2月，大团结被纳入第一批国家级新冠疫情防控重点保供企业，公司上下坚定信心，科学防治，确保食品安全，保质保供，坚决打赢疫情防控阻击战。（图为公司员工坚持每天测温检查上岗）



8月6日下午，六安市副市长束学龙在叶集区委书记赵珺陪同下，来到我公司视察抗洪救灾生产自救工作。他们深入车间、仓库具体了解遇到的洪水灾情与生产自救情况。



2020年8月30日，由安信证券安徽分公司与大团结农业股份有限公司联合举办的投资者开放日活动，活动在我公司举行。天天证券报、上海嘉契企业管理咨询有限公司等相关单位参加了本次活动。



2020年5月23日，主办召开安徽油菜籽产业高峰论坛。



9月18日，大别山核心区区县（市、区）工商联南京峰会暨大别山核心区区县（市、区）农特企业南京联盟组建大会隆重举行，大团结农业股份有限公司携启航茶油系列产品参会，聆听高见，交流见解，展示风采，引发与会成员高度关注与热议。

目 录

<u>第一节</u>	<u>重要提示、目录和释义</u>	4
<u>第二节</u>	<u>公司概况</u>	7
<u>第三节</u>	<u>会计数据、经营情况和管理层分析</u>	9
<u>第四节</u>	<u>重大事件</u>	19
<u>第五节</u>	<u>股份变动、融资和利润分配</u>	22
<u>第六节</u>	<u>董事、监事、高级管理人员及核心员工情况</u>	29
<u>第七节</u>	<u>公司治理、内部控制和投资者保护</u>	32
<u>第八节</u>	<u>财务会计报告</u>	35
<u>第九节</u>	<u>备查文件目录</u>	131

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人张盛阳、主管会计工作负责人张盛阳及会计机构负责人（会计主管人员）张立宇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、食品安全和质量控制风险	公司主要从事食用植物油的生产销售和贸易销售，产品以中高端非转基因特色健康油品为主，具体包括菜籽油、茶油、花生油、调和油、大豆油、棕榈油等。食用植物油是消费者日常主要消费品之一，随着我国对食用植物油安全的重视、消费者对食用植物油安全意识以及权益保护意识的增强，食用植物油的质量安全控制已经成为食用植物油加工企业经营活动中的重中之重。公司自成立以来就十分重视食品安全，通过了 ISO9001 国际质量管理体系、ISO22000 国际食品安全体系的认证，有 SC 食品生产许可证，尽管公司已针对生产、销售等环节采取了严格的管理措施，仍不能完全排除食品安全和质量事件发生的可能性。如果发生食品安全和质量事故，那么将对公司的品牌形象以及相关产品的销售造成不良影响，并有可能引发赔偿，公司存在食品安全和质量控制风险。
2、原材料价格波动风险	公司主营业务为食用植物油的生产销售和贸易销售，油茶籽、油菜籽为其主要原材料。由于油茶籽、油菜籽产量及质量受季节气候等自然环境的影响非常明显，从而导致原材料价格在不同时期存在较大波动。因此原材料价格波动将会对公司的经营业绩和财务状况产生影响。

3、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为张盛阳，虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，但若实际控制人凭借其控制地位对公司经营和财务决策、重大人事任免及利润分配等方面实施不利影响，未来可能会给公司和中小股东带来一定风险。
4、供应商集中风险	2020 年度公司向前五大供应商采购额占当期采购总额的比例分别为 56.40%，2019 年度为 61.28%，占比较高，存在供应商集中风险，如果供应商无法按时供货，公司的正常生产经营将受到一定程度的影响。
5、公司管理风险	随着公司的经营规模的不断扩大，公司在资源整合、市场开拓、区域经销商管理等方面对公司管理层提出了更高的要求，增大了公司管理与运作的难度。公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，尽管公司已积累了丰富的企业管理经验，建立了规范的法人治理结构、质量管理体系，公司现有经营能保持有序运行，但存在现有管理体系不能完全适应未来公司快速扩张的可能性，从而给企业正常的经营发展带来一定的风险。
6、非经常性损益比重较大的风险	2020 年度、2019 年度，公司非经常性损益净额分别为 59.35 万元、588.15 万元，占当期净利润比例分别为 3.67%、35.45%，对当期净利润的影响较大。公司的非经常性损益主要由政府补助构成，政府补助金额分别为 401.67 万元、693.05 万元，公司未来如果不再获得政府补助，将会对公司业绩形成较大影响。同时，公司 2020 年度营业外支出达 384.28 万元，对非经常性损益影响额大。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、大团结	指	大团结农业股份有限公司
启航养生油	指	安徽启航养生油有限公司
安徽恒岩	指	安徽恒岩混凝土有限公司
公司章程	指	大团结农业股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	大团结农业股份有限公司股东大会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
董事会	指	大团结农业股份有限公司董事会
监事会	指	大团结农业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统

证监会	指	中国证券监督管理委员会
安信证券	指	安信证券股份有限公司
中兴财光华、会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
上年同期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
KA 卖场	指	KA 即 KeyAccount，中文意为“重要客户”，重点客户，对于企业来说 KA 卖场就是营业面积、客流量和发展潜力等方面都处于优势的大终端，如大润发、沃尔玛、家乐福等。
饼粕	指	油茶籽、菜籽等榨油后或浸出后的副产品。
调和油	指	根据需要使用，将两种以上经精炼的油脂（香味油除外）按比例调配制成的食用油。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大团结农业股份有限公司
英文名称及缩写	Da Tuan Jie Agriculture Incorporated Co.,LTD.
证券简称	大团结
证券代码	872500
法定代表人	张盛阳

二、 联系方式

董事会秘书	刘昌盛
联系地址	安徽省六安市叶集区团结路 1 号
电话	0564-6488827
传真	0564-6497345
电子邮箱	391531214@qq.com
公司网址	http://www.ahdtj.com
办公地址	安徽省六安市叶集区团结路 1 号
邮政编码	237431
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 13 日
挂牌时间	2018 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C13 农副食品加工业-C133 植物油加工-C1331 食用植物油加工
主要业务	食用油的研发、生产加工与销售
主要产品与服务项目	菜籽油、茶油、调和油、花生油等食用植物油及其副产品饼粕的生产销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	109,938,667.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张盛阳），一致行动人为（安徽恒岩混凝土有限公司）
--------------	---------------------------------

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	91341500672611824P	否
注册地址	安徽省六安市叶集区团结路 1 号	否
注册资本	109,938,667.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	安信证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈跃华	董富波		
	2 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			

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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	320,151,453.81	312,337,380.47	2.50%
毛利率%	14.59%	19.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,122,925.84	16,589,872.92	-2.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,529,420.00	10,708,406.02	45.02%
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）	10.41%	0.13%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	10.03%	0.08%	-
基本每股收益	0.16	0.18	-11.11%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	392,182,148.19	355,354,013.99	10.36%
负债总计	214,554,522.65	218,613,465.73	-1.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	177,627,625.54	136,740,548.26	29.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.47	10.20%
资产负债率%（母公司）	53.75%	60.68%	-
资产负债率%（合并）	54.67%	61.52%	-
流动比率	1.63	1.95	-
利息保障倍数	2.45	2.48	-

(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	-12,942,153.94	435,426.35	-3,072.29%
应收账款周转率	3.12	3.89	-
存货周转率	2.43	2.23	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.43%	9.84%	-
营业收入增长率%	2.50%	-19.31%	-
净利润增长率%	-2.57%	26.71%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	109,938,667.00	93,272,000.00	17.87%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
	4,016,688.04
	-3,314,841.94
非经常性损益合计	701,846.10
所得税影响数	108,340.26
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	593,505.84

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		8,362,624.09
预收款项	9,115,260.26	
其他流动负债		752,636.17

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下:

对合并资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下	影响金额
合同负债	3,574,565.65		3,574,565.65
预收款项		3,896,276.56	-3,896,276.56
其他流动负债	321,710.91		321,710.91

对合并利润表的影响

报表项目	新准则下	原准则下	影响金额
营业成本	273,428,259.44	272,036,126.72	1,392,132.72
销售费用	4,341,711.20	5,733,843.92	-1,392,132.72

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，系安徽启航养生油有限公司、合肥百谷香农业科技有限公司和安徽同科贸易有限公司。与 2019 年相比，2020 年本公司新设子公司合肥百谷香农业科技有限公司和安徽同科贸易有限公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要从事菜籽油、茶油、调和油、花生油等食用植物油及其副产品饼粕的生产销售，同时也从事棕榈油、大豆油的贸易销售。截至报告期末，公司拥有发明专利 1 项，实用新型专利 18 项。公司是高新技术企业，自创立以来一直重视科技创新，新产品、新技术、新工艺的研发为公司持续发展提供了重要的技术保障。同时，公司坚持走产学研合作之路，与安徽省粮科院、林科院、无锡粮科院、江南大学、安徽大学、安徽农业大学、安徽师范大学、安徽省食品质量监督检验研究院建立了长期稳定的合作关系，公司通过校企合作的方式完成多个科技创新项目。销售模式主要是采用经销商和直营相结合的模式，未来发展方向将以电商平台为依托，以线上线下相结合的方式，为我国居民提供绿色有机食用油以及针对高端食用油的解决方案，为客户提供一站式健康养生饮食方案和健康顾问式服务。收入来源主要为菜籽油、茶油、调和油等食用植物油以及贸易油的销售。

公司下设三家全资子公司“安徽启航养生油有限公司”、“安徽同科贸易有限公司”、“合肥百谷香农业科技有限公司”。安徽启航养生油有限公司主要从事小包装食用植物油的市场开发和销售渠道的扩展，主要承揽大团结农业股份有限公司小包装食用油的销售业务。在业务协作方面，启航养生油通过 KA 卖场、经销商等渠道向下游客户销售母公司生产的食用植物油，促进母公司产品销量的提高。收入来源主要为小包装食用植物油的销售；安徽同科贸易有限公司主要从事食用油批发、零售；农产品、粮食、油菜籽、花生、大豆、油茶籽收购、仓储与销售；合肥百谷香农业科技有限公司主要从事农业技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务等。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有重大变化；报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 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		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	2,198,805.78	0.56%	16,842,871.54	4.74%	-86.94%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	-
应收账款	106,263,197.83	27.10%	83,780,122.62	23.58%	26.84%
存货	115,988,258.42	29.58%	108,955,408.50	30.66%	6.45%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	67,810,809.36	17.29%	65,293,413.04	18.37%	3.86%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
无形资产					
商誉					
短期借款	62,170,000.00	15.85%	67,200,000.00	18.91%	-7.49%
长期借款	42,000,000.00	10.71%	80,720,000.00	22.72%	-47.97%
其他应付款	18,055,397.98	4.60%	36,540,848.33	10.28%	-50.59%
一年内到期的非流动负债	61,531,600.00	15.69%	4,720,000.00	1.33%	1,203.64%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少的原因主要是 2020 年末公司偿还银行贷款；
- 2、长期借款减少的原因主要是一年内到期的长期借款 6153 万元，重分类到流动负债所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	320,151,453.81	-	312,337,380.47	-	2.50%
营业成本	273,428,259.44	85.41%	252,512,973.31	80.85%	8.28%
毛利率	14.59%	-	19.15%	-	-
销售费用	4,341,711.20	1.36%	10,827,604.11	3.47%	-59.90%
管理费用	4,952,640.35	1.55%	8,399,880.71	2.69%	-41.04%
研发费用	4,613,888.29	4.00%	13,226,838.04	4.16%	-1.34%
财务费用	12,805,880.75	1.44%	12,979,454.35	4.23%	-65.12%
信用减值损失	-1,822,059.40	0.58%	-2,852,796.34	0.91%	-36.13%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	4,016,688.04	1.25%	6,930,515.04	2.22%	-42.04%

投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	21,669,043.69	6.77%	17,841,390.31	5.71%	21.45%
营业外收入	527,950.72	0.16%	2,000.00	0.00%	26,297.54%
营业外支出	3,842,792.66	1.20%	11,705.04	0.00%	32,730.24%
净利润	16,122,925.84	5.04%	16,589,872.92	5.31%	-2.81%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用、管理费用、研发费用减少是因为 2020 年新冠疫情影响，2-5 月份非正常营业，职工平均人数减少，营销活动大幅缩减，研发活动也受到影响，从而减少了各项费用开支。
- 2、信用减值损失减少是因为公司 2020 年加大了应收款项催款力度，提升了应收账款周转率。
- 3、其他收益减少是因为政府补贴较 2019 年减少达 42.04%。
- 4、营业外收入增加系 2020 年水灾赔偿收入 45 万元及存货盘盈所致。
- 5、营业外支出增加系公司 2020 年中遭遇水灾损失，金额达 373 万元。

(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	314,117,033.59	295,936,876.86	6.14%
其他业务收入	6,034,420.22	16,400,503.61	-63.21%
主营业务成本	271,869,991.69	246,984,581.37	10.08%
其他业务成本	1,558,267.75	5,528,391.94	-71.81%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
菜油	136,828,885.55	122,892,091.41	10.19%	-18.17%	-16.68%	-1.60%
大豆油	80,078,862.76	75,548,457.21	5.66%	318.62%	323.44%	-1.07%
茶油	55,548,620.15	42,932,575.76	22.71%	14.60%	34.11%	-11.24%
调和油	23,758,170.41	15,353,194.88	35.38%	15.73%	35.58%	-9.46%
粕类	11,056,250.00	9,531,185.35	13.79%	-47.55%	-51.73%	7.47%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司 2020 年度各产品收入和成本构成变化较大的主要是大豆油和粕类。大豆油是因为公司改变产品策略和经营模式，加大了该产品的批发和大客户销售力度；粕类销售减少是因为 2020 年度因为新冠疫情影响，工厂生产数量减少而导致副产品粕类产量减少。

(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	江苏益嘉优生物科技有限公司	49,843,600.00	15.77%	否
2	日照益海农业科技发展有限公司	34,850,639.24	11.03%	否
3	安徽省光明粮油工业有限公司	30,076,063.00	9.52%	否
4	安徽省含山县油脂有限公司	22,940,610.00	7.26%	否
5	江苏广原油脂有限公司	12,898,379.60	4.08%	否
	合计	150,609,291.84	47.66%	-

(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	日照益海农业科技发展有限公司	78,209,404.84	23.17%	否
2	张家港保税区鸿盛昌贸易有限公司	55,728,677.00	16.51%	否
3	苏州双榆集贸易有限公司	26,009,868.59	7.71%	否
4	安徽正沃农业贸易有限公司	21,658,610.00	6.42%	否
5	湖南俊福寿贸易有限公司	8,736,000.00	2.59%	否
	合计	190,342,560.43	56.40%	-

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	-12,942,153.94	435,426.35	-3,072.29%
投资活动产生的现金流量净额	-6,606,000.00	-2,737,068.00	-141.35%
筹资活动产生的现金流量净额	4,904,088.18	17,662,296.31	-72.23%

现金流量分析：

- 1、 经营活动产生的现金流量净额大幅减少是因为公司购买商品、接收劳务所支付的现金较 2019 年多 1400 万元，但因为疫情影响，销售商品所收到的现金未大幅增加。
- 2、 投资活动产生的现金流量净额减少是因为公司固定资产采购所支付的现金较 2019 年多 387 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少是因为公司 2020 年度偿还部分债务，且取得借款金额及收到其他与筹资活动有关的现金较 2019 年大幅减少所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽启航养生油有限公司	控股子公司	预包装食品兼散装食品批发兼零售	24,774,951.91	1,933,473.62	44,434,130.55	65,925.66
安徽同科贸易有限公司	控股子公司	食用油贸易	282,631.00	-24,656.08	516,592.67	-24,656.08
合肥百谷香农业科技有限公司	控股子公司	食用油贸易	1,497,030.48	-2,977.76		-2,977.76
安徽凤台农村商业银行股份有限公司	参股公司	金融业务	-	-	-	-

主要控股参股公司情况说明

公司下设三家全资子公司“安徽启航养生油有限公司”、“安徽同科贸易有限公司”、“合肥百谷香农业科技有限公司”。安徽启航养生油有限公司主要从事小包装食用植物油的市场开发和销售渠道的扩展，主要承揽大团结农业股份有限公司小包装食用油的销售业务。在业务协作方面，启航养生油通过 KA 卖场、经销商等渠道向下游客户销售母公司生产的食用植物油，促进母公司产品销量的提高。收入来源主要为小包装食用植物油的销售；安徽同科贸易有限公司主要从事食用油批发、零售；农产品、粮食、油菜籽、花生、大豆、油茶籽收购、仓储与销售；合肥百谷香农业科技有限公司主要从事农业技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务等。

为践行国务院和银监会等相关部委的政策方针，积极参与银行业的混合所有制改革，公司于 2013 年 7 月以自有资金 1200 万元投资入股安徽凤台农村商业银行股份有限公司，占股比例为 3.14%。持有目的是享受银行业的发展红利。该参股与公司现有业务关联性不大，不构成同业竞争。公司也从该行获取了金融支持，如银行贷款等，但均按银行业监管规定、市场化原则交易。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司主营业务为菜籽油、茶油、调和油、花生油的生产销售，同时也从事棕榈油、大豆油的贸易销售，主营业务突出。目前，公司的菜籽油份额在安徽省众多食用油厂家中位于前列，茶油市场近年来也逐步扩大，区域性特征比较明显。公司在绿色产业链上走“公司+基地”的发展模式，从原料采购、生产、仓储、运输、分销、消费到召回的整个绿色产业链过程，实行经济发展，环境保护、资源节约三重目标统一。公司一直采用低温冷压榨工艺，保证了产品的营养成份，赢得了客户较好的口碑，取得了较高的品牌认可度。公司基于优越的地理位置获得优质的油茶林资源，具有成本优势；凭借山茶油品质，受到经销商、终端客户的认可，也更利于公司拓展市场，公司在行业内处于领先地位。未来，随着公司技术的不断提升，业务规模的不断扩大，经营模式的不断成熟，公司竞争地位将呈现不断提升的状态。

营业收入方面：公司营业收入较上年增长 2.5%，主要原因为公司调整经营战略，优化了商业模式，加大了大豆油的大宗销售，虽然公司毛利水平也从上年度的 19.15%下降到 14.59%，但在公司优化成本控制和疫情双重叠加影响下，净利润与上年相比较，基本持平。从总体来说，公司经营稳健，盈利能力顶住了疫情的压力。

报告期内，公司无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形。公司也不存在大股东长期占用巨额资金的情形。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(五)
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	四.二.(六)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	12,000,000.00	5,307,546.80
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	75,330,484.52	75,330,484.52

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易包括公司的关联方为公司无偿在银行贷款中提供担保和向部分关联方销售产品以及部分关联方为公司提供流动资金支持。

上述关联担保系公司股东、高管等关联方为支持公司的生产经营活动，缓解公司短期流动资金的不足，帮助公司更好的扩展业务区域及范围，不存在需要持续长期发生，是合理、必要的。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年8月24日		整改	承诺出资真实性	在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年8月24日		整改	承诺按照要求缴纳员工社保、公积金	在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项	正在履行中
董监高	2017年8月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2017年8月24日		挂牌	承诺三会制度合规	严格履行上述事项，未有违背承诺情形	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2017年8月24日，公司股东张盛阳出具承诺：大团结农业股份有限公司（前身为安徽大团结有限责任公司，下称“公司”）在设立及历史沿革中，股东曾多次以实物出资或者以债权出资，均为真实有效的出资行为。其中用以出资的实物，系出资股东合法有效取得，出资股东对其拥有完全的所有权，能够合法有效地将其出资至公司；用以出资的债权，系真实交易产生的债权，出资股东对其拥有完全的权利，能够合法有效地将其出资至公司，不存在虚构债权，虚假出资的情形。如上述情况被证明不属实，或产生纠纷，张盛阳愿意以自有财产承担上述法律后果及损失，确保大团结农业股份有限公司不遭受损失。在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司实际控制人张盛阳出具《承诺函》：声明公司向未缴纳社会保险和住房公积金的员工，以工资补贴的方式进行了发放。因公司缴纳社会保险、住房公积金等问题导致公司产生损失，或被处罚，其以个人财产承担全部法律责任及损失。在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

3、大团结农业股份有限公司出具承诺：“因股份公司成立前期管理不规范，造成部分会议文件缺失和丢失，公司现已组织相关人员认真学习相关制度，并承诺今后将严格按照公司相关制度中对“三会”文件管理的规定，加强文件的管理工作，将本着细致、严谨的工作态度，依据法律、法规及公司档案管理制度的有关管理的具体规章，做到“三会”会议文件完整，会议记录要件齐全，档案保管良好”；在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

4、公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了避免同业竞争和减少关联交易的承诺函、保密协议、竞业禁止协议，全体董事、监事、高级管理在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	应收账款	质押	106,263,197.83	27.08%	银行贷款质押
存货	存货	质押	115,988,258.42	29.56%	银行贷款质押
固定资产	固定资产	抵押	67,810,809.36	17.28%	银行贷款抵押
无形资产	无形资产	抵押	6,827,414.66	1.74%	银行贷款抵押
生产性生物资产	生产性生物资产	抵押	30,786,281.94	7.85%	银行贷款抵押
总计	-	-	327,675,962.21	83.51%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产质押或抵押是为取得银行贷款，借助于财务杠杆扩大公司销售，增强公司盈利能力。目前资金成本基本正常，息税前利润尚可涵盖银行利息，且能保有一定盈余。因此，资产受限作为经营管理的必要手段，改善了公司的财务状况，提升了盈利能力和现金流量。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	36,911,513	39.57%	16,666,667	53,578,180	48.73%
	其中：控股股东、实际控制人	6,275,682	6.73%		6,275,682	5.71%
	董事、监事、高管	3,559,573	3.82%	7,500	3,567,073	3.24%
	核心员工	0	0%		0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	56,360,487	60.43%		56,360,487	51.27%
	其中：控股股东、实际控制人	18,827,047	20.19%		18,827,047	17.13%
	董事、监事、高管	10,678,723	11.45%	22,500	10,701,223	9.73%
	核心员工	0	0%		0	0.00%
总股本		93,272,000.00	-	16,666,667	109,938,667.00	-
普通股股东人数						48

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

本期新增股本 16,666,667.00 元是六安安元投资基金有限公司和安徽安元创新风险投资基金有限公司分别以货币资金出资 10,000,000.00 元和 6,666,667.00 元。总增资金额为 2500 万元。因增资扩股，改善了公司的资本结构，资产负债率从 2019 年的 61.52% 下降到 54.67%。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	安徽恒岩混凝土有限公司	38,173,975	0	38,173,975	34.72%	12,724,658	25,449,317	38,000,000	
2	张盛阳	25,102,729	0	25,102,729	22.83%	12,551,365	12,551,364		
3	六安安元投资基金有限公司		10,000,000	10,000,000	9.10%		10,000,000		
4	王庆龙	8,315,174	0	8,315,174	7.56%	4,157,587	4,157,587	8,315,174	
5	安徽		6,666,667	6,666,667	6.06%		6,666,667		

	安元创新风险投资基金有限公司								
6	六安市新业经济建设有限公司	6,000,000	0	6,000,000	5.46%		6,000,000		
7	孙建军	5,788,122	0	5,788,122	5.26%	2,894,061	2,894,061	5,788,122	
8	梧桐优正（上海）创业投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2.73%	0	3,000,000		

	司								
9	张盛炜	1,350,000	0	1,350,000	1.23%	0	1,350,000	1,350,000	
10	褚衍涛	1,000,000	0	1,000,000	0.91%	0	1,000,000		
	合计	88,730,000	16,666,667	105,396,667	95.86%	32,327,671	73,068,996		

普通股前十名股东间相互关系说明：张盛阳是安徽恒岩混凝土有限公司的控股股东、实际控制人，持股比例 64.02%，王庆龙是安徽恒岩的第二大股东，持股比例 21.20%，孙建军是安徽恒岩的第三大股东，持股比例 14.78%，除上述关系外，截止至年报披露日，普通股前十名股东之前不存在其他关联关系。张盛炜为公司实际控制人张盛阳之妹妹。

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

(一) 控股股东情况

截至报告期末，公司不存在持有股份占公司股本总额百分之五十以上的单一股东；公司无单一股东持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响。综上所述，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

截至报告期末，张盛阳能够实际控制安徽恒岩所持有的 34.72% 股份所对应的投票权。同时，张盛阳直接持有公司 22.83% 的股份在公司担任董事长。因此，能够实际行使合计公司 57.56% 股份所对应的投票权。同时，2016 年 7 月 19 日，张盛阳与安徽恒岩签订《一致行动协议》，约定双方在股东大会及董事会有关事项表决时，应采取一致行动。当双方出现意见不一致的情形时，以张盛阳的意见为准。因此，张盛阳为公司的实际控制人。

张盛阳，男，1969 年 12 月出生，本科学历，硕士学位。中国国籍，无境外永久居留权。1985~1988 年毕业于淮北电校热能动力专业，1988 年~2000 年安徽电力建设第二工程公司工作，2000 年 8 月至 2005 年 3 月任安徽电力建设工程公司机械化分公司副总经理，其间于 1997 年 7 月毕业于合肥工业大学工业电气自动化专业；2005 年 3 月至 2005 年 11 月自由职业；2005 年 11 月至今任安徽恒岩混凝土有限公司执行董事兼总经理；2015 年 6 月至今任安徽凤台农村商业银行股份有限公司监事；2008 年 3 月至 2014 年 11 月任安徽大团结食用油有限公司执行董事；2014 年 11 月至今任大团结农业股份有限公司董事长。2015 年至 2018 年中国科技大学 EMBA 毕业。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年6月16日	2020年9月21日	1.50	16,666,667	私募基金	不适用	25,000,000.5	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年9月15日	25,000,000.5	25,000,000.5	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本次募集资金用途为补充流动资金。截至报告日，已用于采购原材料和偿还银行贷款 2,500 万元。所募集资金未通过借款、增资或其他方式进入子公司，也未投向房地产理财产品、金融资产投资等非约定用途。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	凤台农村商业银行营业部	银行	10,000,000.00	2020年4月24日	2021年4月24日	5.20%
2	银行贷款	淮南通商银行营业部	银行	10,000,000.00	2020年12月31日	2021年6月22日	7.20%
3	银行贷款	淮南通商银行营业部	银行	28,000,000.00	2020年12月4日	2021年5月29日	7.80%
4	银行贷款	安徽叶集农村商业银行	银行	1,400,000.00	2020年3月13日	2021年3月13日	8.326%
5	银行贷款	安徽叶集农村商业银行	银行	3,000,000.00	2020年7月3日	2021年7月3日	5.22%
6	银行贷款	安徽叶集农村商业银行	银行	6,200,000.00	2020年11月19日	2021年11月19日	6.09%
7	银行贷款	中国建设银行合肥市庐阳支行	银行	150,000.00	2020年7月16日	2021年7月16日	4.2525%
8	银行贷款	中国建设银行合肥市庐阳支行	银行	850,000.00	2020年2月3日	2021年5月3日	4.2525%
9	银行贷款	徽商银行合肥巢湖路支行	银行	2,570,000.00	2020年12月15日	2021年6月15日	4.39%
10	银行贷款	凤台农村商业银行	银行	22,000,000.00	2020年11月18日	2021年10月18日	6.96%

		银行营业部					
11	银行贷款	凤台农村商业银行营业部	银行	13,271,600.00	2018年10月15日	2021年10月10日	6.65%
12	银行贷款	淮南通商银行营业部	银行	8,000,000.00	2018年1月18日	2021年1月15日	7.20%
13	银行贷款	淮南通商银行营业部	银行	5,760,000.00	2018年6月6日	2021年6月4日	7.80%
14	银行贷款	淮南通商银行营业部	银行	25,000,000.00	2018年5月23日	2021年5月23日	7.80*
15	银行贷款	淮南通商银行营业部	银行	9,500,000.00	2018年6月28日	2021年6月26日	7.20%
16	银行贷款	淮南通商银行营业部	银行	17,000,000.00	2020年7月17日	2023年7月15日	7.20%
17	银行贷款	淮南通商银行营业部	银行	3,000,000.00	2020年4月1日	2023年3月27日	7.20%
合计	-	-	-	165,701,600	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张盛阳	董事长、财务负责人	男	1969年12月	2017年11月23日	2020年11月22日
王庆龙	董事	男	1966年8月	2017年11月23日	2020年11月22日
孙建军	董事	男	1965年5月	2017年11月23日	2020年11月22日
储修传	董事	男	1957年9月	2018年4月14日	2020年11月22日
刘杰	监事会主席	男	1984年12月	2020年8月13日	2020年11月22日
刘利	职工监事	女	1987年8月	2020年8月13日	2020年11月22日
宋道国	职工监事	男	1968年10月	2017年11月23日	2020年11月22日
王玉平	总经理	男	1954年11月	2017年11月23日	2020年11月22日
刘昌盛	董事兼董事会秘书	男	1974年4月	2019年9月30日	2020年11月22日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间与股东之间不存在亲属等关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
张盛阳	董事长、财务负责人	25,102,729		25,102,729	22.83%	0	0

王庆龙	董事	8,315,174		8,315,174	7.56%	0	0
孙建军	董事	5,788,122		5,788,122	5.26%	0	0
储修传	董事	50,000		50,000	4.55%	0	0
刘杰	监事会主席	30,000		30,000	2.73%	0	0
刘利	职工监事	0		0	0%	0	0
宋道国	职工监事	5,000		5,000	0.45%	0	0
王玉平	总经理	40,000		40,000	3.64%	0	0
刘昌盛	董事兼董事会秘书	0		0	0%	0	0
合计	-	39,331,025	-	39,331,025	47.02%	0	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
孙冬	监事会主席	离任	无	人事变动
叶贻兵	监事	离任	无	离职
刘杰	无	新任	监事会主席	人事变动
刘利	无	新任	职工监事	人事变动
江晋程	财务总监	离任	无	离职
张盛阳	董事长	新任	董事长兼财务总监 (暂时代行财务总监职责)	人事变动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

<p>刘杰,男,回族。1984年12月10日出生,安徽农业大学在职本科在读,中国国籍,无境外永久居留权。2005年11月至2018年2月在安徽恒岩混凝土有限公司就职,担任生产经理;2018年3月至今在安徽大团结农业股份有限公司就职,担任生产二部副经理。</p> <p>刘利,女,汉族,1987年8月8日出生,大专学历,中国国籍,无境外永久居留权,2016年2月加入中国共产党。2009年7月毕业于承德民族师范高等专科学校新闻采编与制作专业,2013年5月至2014年9月在沙河市金东玻璃有限公司就职,担任文员;2014年10月至今大团结农业股份有限公司就职,任办公室主任。</p>
--

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	22	2	2	22
生产人员	19			19
销售人员	56	1	2	55
技术人员	13			13
财务人员	10			10
员工总计	120	3	4	119

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	12	12
专科	31	31
专科以下	73	72
员工总计	120	119

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

员工薪酬政策主要是基本工资+绩效工资+业务提成的模式，一线工人采取计件工资。公司每年不定期安排岗前培训、在岗培训和各种晋升教育。目前无需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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
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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权力和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

2014年11月，股份公司成立后，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，结合所处行业的业务特点，建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策管理办法》、《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》等各项内部管理制度，完善了法人治理结构，建立了规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制，能为所有股东提供相应的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

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、融资、关联交易、担保等重大事项均按照《公司章程》等法律法规及公司内部控制制度进行决策，履行了相应的决策程序。公司重大事项均按照规定通过了公司董事会、监事会和股东大会审议，没有出现董事会、监事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程发生 2 次修改，均已按照规定予以信息披露。

(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	7	审议通过《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《2020 年半年度报告议案》、《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》、《关于公司延期披露 2019 年年度报告》议案、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》、《关于修订公司<信息披露事务管理制度>》、《关于预计 2020 年日常性关联交易》《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》等议案。
监事会	3	审议通过《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《2020 年半年度报告议案》、《关于提名刘杰为第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于 2019 年度监事会工作报告》议案、审议通过《公司 2019 年度审计报告》、《关于 2019 年度财务决算报告》等议案。
股东大会	3	审议通过《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提名刘杰为第二届监事会非职工代表监事的议案》、审议通过《大团结农业股份有限公司 2020 年第一次股票定向发行说明书》、审议通过《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>》的议案》、审议通过《关于签署附生效条件的定向发行的议案》等议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集，提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行了各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，公司应当披露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

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度、并能够得到有效执行、能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况。不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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			
审计报告编号	中兴财光华审会字(2021)第 220045 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			
审计报告日期	2021 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	陈跃华 2 年	董富波 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第 220045 号

大团结农业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大团结农业股份有限公司(以下简称大团结)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了大团结 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司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，我们独立于大团结，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

大团结管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大团结 2020 年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，管理层负责评估大团结的持续经营能力，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大团结、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大团结的财务报告过程。

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，就可能导致对大团结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大团结不能持续经营。

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

(6) 就大团结中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈跃华
(项目合伙人)

中国注册会计师：董富波

中国·北京

2021年4月25日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,198,805.78	16,842,871.54
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			
应收账款	五、2/十二、1	106,263,197.83	83,780,122.62
应收款项融资			
预付款项	五、3	42,730,957.91	46,484,563.67
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、4/十二、2	6,123,400.34	6,703,534.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	115,988,258.42	108,955,408.50
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		15.52	
流动资产合计		273,304,635.80	262,766,500.33
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		-	-
其他权益工具投资	五、7	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、8	67,810,809.36	65,293,413.04
在建工程		-	-
生产性生物资产	五、9	30,786,281.94	6,847,502.05
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	6,827,414.66	7,009,075.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,453,006.43	1,437,523.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		118,877,512.39	92,587,513.66
资产总计		392,182,148.19	355,354,013.99
流动负债：			
短期借款	五、12	62,170,000.00	67,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	19,753,448.69	14,780,791.17
预收款项	五、14		9,115,260.26
合同负债	五、15	3,574,565.65	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	1,129,350.31	785,204.53
应交税费	五、17	1,661,166.80	1,445,503.08
其他应付款	五、18	18,055,397.98	36,540,848.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	61,531,600.00	4,720,000.00
其他流动负债	五、20	321,710.91	
流动负债合计		168,197,240.34	134,587,607.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、21	42,000,000.00	80,720,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、22	1,701,927.80	2,795,418.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	427,518.36	510,439.40
递延所得税负债	五、11	2,227,836.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,357,282.31	84,025,858.36
负债合计		214,554,522.65	218,613,465.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	109,938,667.00	93,272,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	15,210,357.50	7,112,873.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	5,016,128.26	3,428,930.67
一般风险准备			
未分配利润	五、27	47,462,472.78	32,926,744.53
归属于母公司所有者权益合计		177,627,625.54	136,740,548.26
少数股东权益			
所有者权益合计		177,627,625.54	136,740,548.26
负债和所有者权益总计		392,182,148.19	355,354,013.99

法定代表人：张盛阳

主管会计工作负责人：张盛阳

会计机构负责人：张立宇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,520,673.03	16,741,417.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2/十二、1	100,748,315.57	81,300,176.07
应收款项融资			
预付款项	五、3	42,730,957.91	46,484,563.67

其他应收款	五、4/十二、2	8,613,535.11	5,871,555.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	111,720,046.72	105,465,123.02
合同资产	五、6		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		265,333,528.34	255,862,835.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资	五、7	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	67,778,278.81	65,257,422.26
在建工程			
生产性生物资产	五、9	30,786,281.94	6,847,502.05
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	6,827,414.66	7,009,075.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,163,064.51	1,154,723.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		120,555,039.92	94,268,723.07
资产总计		385,888,568.26	350,131,558.42
流动负债：			
短期借款	五、12	58,600,000.00	66,200,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	20,033,888.69	14,777,291.17
预收款项	五、14 五、15	2,294,086.45	6,175,148.89
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、16	690,559.25	400,104.98
应交税费	五、17	1,458,279.99	1,359,739.97
其他应付款	五、18	16,393,765.68	34,786,904.28
其中：应付利息			

应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	61,531,600.00	4,720,000.00
其他流动负债	五、20	206,467.78	
流动负债合计		161,208,647.84	128,419,189.29
非流动负债：			
长期借款	五、21	42,000,000.00	80,720,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、22	1,701,927.80	2,795,418.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	427,518.36	510,439.40
递延所得税负债	五、11	2,227,836.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,357,282.31	84,025,858.36
负债合计		207,565,930.15	212,445,047.65
所有者权益：			
股本	五、24	109,938,667.00	93,272,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	15,210,357.50	7,112,873.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	5,016,128.26	3,428,930.67
一般风险准备			
未分配利润	五、27	48,157,485.35	33,872,707.04
所有者权益合计		178,322,638.11	137,686,510.77
负债和所有者权益合计		385,888,568.26	350,131,558.42

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		320,151,453.81	312,337,380.47

其中：营业收入	五、28/ 十二、4	320,151,453.81	312,337,380.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		300,677,038.76	298,573,708.86
其中：营业成本	五、28/ 十二、4	273,428,259.44	252,512,973.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	534,658.73	626,958.34
销售费用	五、30	4,341,711.20	10,827,604.11
管理费用	五、31	4,952,640.35	8,399,880.71
研发费用	五、32	4,613,888.29	13,226,838.04
财务费用	五、33	12,805,880.75	12,979,454.35
其中：利息费用		12,695,797.35	12,648,643.50
利息收入		11,071.35	2,587.97
加：其他收益	五、34	4,016,688.04	6,930,515.04
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-1,822,059.40	-2,852,796.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,669,043.69	17,841,390.31
加：营业外收入	五、36	527,950.72	2,000.00
减：营业外支出	五、37	3,842,792.66	11,705.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,354,201.75	17,831,685.27
减：所得税费用	五、38	2,231,275.91	1,241,812.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,122,925.84	16,589,872.92
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)		16,122,925.84	16,589,872.92
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(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		16,122,925.84	16,589,872.92
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 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		16,122,925.84	16,589,872.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,122,925.84	16,589,872.92
(二) 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(元/股)		0.16	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.11

法定代表人: 张盛阳

主管会计工作负责人: 张盛阳

会计机构负责人: 张立宇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	五、28/ 十二、4	316,011,327.63	307,452,713.59
减：营业成本	五、28/ 十二、4	274,068,883.64	254,188,860.91
税金及附加	五、29	487,069.95	549,932.38
销售费用	五、30	2,152,126.53	6,344,786.53
管理费用	五、31	3,623,329.58	6,852,892.47
研发费用	五、32	4,613,888.29	13,226,838.04
财务费用	五、33	12,677,780.45	12,628,452.18
其中：利息费用		12,576,868.04	11,850,131.11
利息收入		10,689.51	2,212.78
加：其他收益	五、34	3,986,688.04	6,918,299.04
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-1,069,417.73	-2,509,079.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,305,519.50	18,070,170.30
加：营业外收入	五、36	527,950.34	2,000.00
减：营业外支出	五、37	3,782,158.75	11,705.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,051,311.09	18,060,465.26
减：所得税费用	五、38	2,179,335.19	1,338,529.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,871,975.90	16,721,936.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,871,975.90	16,721,936.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			

5. 其他			
(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			
六、综合收益总额		15,871,975.90	16,721,936.16
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		311,020,207.89	316,752,466.03
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39 (1)	8,454,409.95	7,380,731.97
经营活动现金流入小计		319,474,617.84	324,133,198.00
购买商品、接受劳务支付的现金		319,397,931.92	305,247,631.53
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

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		5,779,270.39	8,385,715.41
支付的各项税费		1,704,655.17	4,881,860.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、39 (2)	5,534,914.30	5,182,564.48
经营活动现金流出小计		332,416,771.78	323,697,771.65
经营活动产生的现金流量净额		-12,942,153.94	435,426.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,606,000.00	2,737,068.00
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		6,606,000.00	2,737,068.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,606,000.00	-2,737,068.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,000,000.50	
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		91,690,115.00	122,310,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39 (3)	46,592,528.41	265,366,696.39
筹资活动现金流入小计		163,282,643.91	387,676,696.39
偿还债务支付的现金		78,628,515.00	122,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,659,570.08	12,623,074.89
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、39 (4)	67,090,470.65	234,641,325.19
筹资活动现金流出小计		158,378,555.73	370,014,400.08
筹资活动产生的现金流量净额		4,904,088.18	17,662,296.31
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		-14,644,065.76	15,360,654.66
加：期初现金及现金等价物余额		16,842,871.54	1,482,216.88
六、期末现金及现金等价物余额		2,198,805.78	16,842,871.54

法定代表人：张盛阳

主管会计工作负责人：张盛阳

会计机构负责人：张立宇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		314,095,522.16	317,468,394.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39 (1)	6,849,977.45	7,409,351.21
经营活动现金流入小计		320,945,499.61	324,877,746.02
购买商品、接受劳务支付的现金		321,046,627.21	312,289,748.10
支付给职工以及为职工支付的现金		3,046,405.61	4,814,012.18
支付的各项税费		1,357,580.83	3,811,769.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、39 (2)	8,061,647.82	2,970,778.65
经营活动现金流出小计		333,512,261.47	323,886,307.97
经营活动产生的现金流量净额		-12,566,761.86	991,438.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,602,000.00	2,734,618.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,602,000.00	2,734,618.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,602,000.00	-2,734,618.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,000,000.50	
取得借款收到的现金		85,400,000.00	119,200,000.00
发行债券收到的现金	五、39 (3)		

收到其他与筹资活动有关的现金		46,587,528.41	265,366,696.39
筹资活动现金流入小计		156,987,528.91	384,566,696.39
偿还债务支付的现金		74,908,400.00	119,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,540,640.77	11,850,131.11
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39 (4)	65,590,470.65	235,442,937.45
筹资活动现金流出小计		153,039,511.42	367,083,068.56
筹资活动产生的现金流量净额		3,948,017.49	17,483,627.83
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		-15,220,744.37	15,740,447.88
加：期初现金及现金等价物余额		16,741,417.40	1,000,969.52
六、期末现金及现金等价物余额		1,520,673.03	16,741,417.40

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	93,272,000.00				7,112,873.06				3,428,930.67		32,926,744.53		136,740,548.26
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	93,272,000.00	-	-	-	7,112,873.06	-	-	-	3,428,930.67		32,926,744.53	-	136,740,548.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,666,667.00	-	-	-	8,097,484.44	-	-	-	1,587,197.59		14,535,728.25	-	40,887,077.28
（一）综合收益总额											16,122,925.84		16,122,925.84
（二）所	16,666,667.00	-	-	-	8,097,484.44	-	-	-	-	-		-	24,764,151.44

他											-		-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,587,197.59		-	1,587,197.59	-	-
1. 提取 盈余公 积									1,587,197.59		-	1,587,197.59		-
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											-			-

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	93,272,000.00	-	-	-	7,112,873.06	-	-	-	1,756,737.05	18,009,065.23	-	120,150,675.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	-	-	-	-	-	-	-	-	1,672,193.62	14,917,679.30	-	16,589,872.92

专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													
四、本期末余额	93,272,000.00	-	-	-	7,112,873.06	-	-	-	3,428,930.67	32,926,744.53	-		136,740,548.26

法定代表人：张盛阳

主管会计工作负责人：张盛阳

会计机构负责人：张立宇

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一	未分配利润	所有者权益合

		优先股	永续债	其他		股	收益			般 风 险 准 备		计
一、 上年 期末 余额	93,272,000. 00				7,112,873.0 6				3,428,930.6 7		33,872,707.0 4	137,686,510. 77
加： 会计 政策 变更												-
前 期差 错更 正												-
其 他												-
二、 本年 期初 余额	93,272,000. 00	-	-	-	7,112,873.0 6	-	-	-	3,428,930.6 7		33,872,707.0 4	137,686,510. 77
三、 本期 增减	16,666,667. 00	-	-	-	8,097,484.4 4	-	-	-	1,587,197.5 9		14,284,778.3 1	40,636,127.3 4

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	109,938,667 .00	-	-	-	15,210,357. 50	-	-	-	5,016,128.2 6	48,157,485.3 5	178,322,638. 11	

项目	2019 年
----	--------

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	93,272,000.00				7,112,873.06				1,756,737.05		18,822,964.50	120,964,574.61
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	93,272,000.00	-	-	-	7,112,873.06	-	-	-	1,756,737.05		18,822,964.50	120,964,574.61
三、本期	-	-	-	-	-	-	-	-	1,672,193.62		15,049,742.54	16,721,936.16

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	93,272,000. 00	-	-	-	7,112,873. 06	-	-	-	3,428,930.6 7	33,872,707. 04	137,686,510.7 7	

财务报表附注

一、公司基本情况

大团结农业股份有限公司（以下简称“大团结”或“本公司”），前身为安徽大团结食用油有限公司、安徽大团结农业股份有限公司，成立于 2008 年 3 月 13 日，并于六安叶集改革发展试验区工商行政管理局登记设立，注册号为：91341500672611824P；法定代表人：张盛阳；注册资本为人民币 10,993.867 万元；经营范围：食用油生产加工、销售；薄壳山核桃苗、油茶苗木、经济林苗木、造林苗木、城镇绿化苗木繁育、种植、销售；农副产品（原粮、鲜茧除外）收购销售；干制蔬菜、果核及核仁、腌渍菜、暂时保藏蔬菜（原料）的收购、销售；货物仓储；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物或技术进出口除外）。（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）。

大团结农业股份有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	持股比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴比例 (%)	出资方式
1	张盛阳	1,470.00	49.00	1,470.00	49.00	货币、实物
2	王庆龙	606.00	20.20	606.00	20.20	货币、实物
3	徐立清	444.00	14.80	444.00	14.80	货币、实物
4	孙建军	360.00	12.00	360.00	12.00	货币、实物
5	陈旭峰	120.00	4.00	120.00	4.00	货币、实物
	合计	3,000.00	100.00	3,000.00	100.00	--

经过历次股权变更后，截至 2020 年 12 月 31 日，大团结的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (元)	持股比例	实缴出资额 (元)	实缴比例 (%)	出资方式
1	安徽恒岩混凝土有限公司	38,173,975.00	34.7230	38,173,975.00	34.7230	净资产
2	张盛阳	25,102,729.00	22.8334	25,102,729.00	22.8334	净资产
3	王庆龙	8,315,174.00	7.5635	8,315,174.00	7.5635	净资产
4	六安新业经济建设有限公司	6,000,000.00	5.4576	6,000,000.00	5.4576	货币
5	孙建军	5,788,122.00	5.2649	5,788,122.00	5.2649	净资产
6	梧桐优正(上海)创业投资有限公	3,000,000.00	2.7288	3,000,000.00	2.7288	货币

	司					
7	张盛炜	1,350,000.00	1.2280	1,350,000.00	1.2280	货币
8	褚衍涛	1,000,000.00	0.9096	1,000,000.00	0.9096	货币
9	刘文云	700,000.00	0.6367	700,000.00	0.6367	货币
10	唐维芳	1,000,000.00	0.9096	1,000,000.00	0.9096	货币
11	六安安元投资基金 有限公司	10,000,000.00	9.0960	10,000,000.00	9.0960	货币
12	安徽安元创新风 险投资基金有限 公司	6,666,667.00	6.0640	6,666,667.00	6.0640	货币
13	其他	2,842,000.00	2.5852	2,842,000.00	2.5852	货币
	合计	109,938,667.00	100.00	109,938,667.00	100.00	

1、公司注册地、组织形式、总部地址

本公司注册地址为安徽省六安市叶集区团结路 1 号，生产地址为安徽省六安市叶集区团结路 1 号。公司类型为股份有限公司。注册地址与生产地址一致。

2、公司业性质和主要经营活动

根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所处行业属于“C13 农副食品加工业”；根据《国民经济行业分类》国家标准 (GB/T 4754-2011)，公司所处行业属于“C1331 食用植物油加工”；根据全国股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“食用植物油加工 (C1331)”；根据全国股份转让系统公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“14111110 农产品”。

3、合并财务报表范围

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，系安徽启航养生油有限公司、合肥百谷香农业科技有限公司和安徽同科贸易有限公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

4、财务报表批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 25 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定

编制。

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

2、持续经营

公司自报告期末 12 个月内不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方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。

(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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

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) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

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、11“长期股权投资”。

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”（详见本附注三、11、（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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、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）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成

本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产,自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时,为消除或显著减少会计错配,本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,该指定一经作出不得撤销。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债

对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该

种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

9、应收款项

(1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，且承兑人均为信用程度较高的承兑银行	不计提坏账准备
商业承兑汇票	除银行承兑汇票之外的应收票据	按照应收账款预期信用损失率原则计提坏账准备。

(2) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：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。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据如下：

账龄组合按账龄为风险特征的应收款项按照预期信用损失率计提坏账准备

关联方组合合并范围内关联方不计提坏账

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	40.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

（3）其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，不同组合的确定依据如下：

账龄组合按账龄为风险特征的其他应收款项按照预期信用损失率计提坏账准备

关联方组合合并范围内关联方组合不计提坏账

对于划分为账龄组合的其他应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用三阶段模型，编制其他应收款项账龄与未来12个月或者整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、包装物、库存商品发出时采用全月一次加权平均法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常

按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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、（2）“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。

12、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
生产设施	年限平均法	15	5.00	6.33
办公家具及设备	年限平均法	5	3.00- 5.00	9.50-19.40
运输工具	年限平均法	4-10	3.00- 5.00	9.50-24.25

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，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他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使

用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、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。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 企业确认收入具体原则：

①一般销售：货物发出，经客户验收后，公司收到货物价款或获取收到货物价款权利时确认收入；

②网络销售：货物发出且收到网络平台的转来的货款时，视同客户验收货物完毕，确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可

抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)，本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		8,362,624.09
预收款项	9,115,260.26	
其他流动负债		752,636.17

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下	影响金额
合同负债	3,574,565.65		3,574,565.65
预收款项		3,896,276.56	- 3,896,276.56
其他流动负债	321,710.91		321,710.91

对合并利润表的影响

报表项目	新准则下	原准则下	影响金额
营业成本	273,428,259.44	272,036,126.72	1,392,132.72
销售费用	4,341,711.20	5,733,843.92	-1,392,132.72

(2) 会计估计变更

本公司报告期重要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加费	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、5%

2、优惠税负及批文

公司高新技术企业证书于 2017 年 11 月 7 日由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、安徽省科学技术厅联合颁发，证书编号为 GR201734001188，有效期为三年。2020 年 8 月 17 日更换新证书（高新技术企业证书编号 GR202034002014），有效期三年。报告期内母公司的企业所得税享受 15% 的税率优惠。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：“二、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司安徽启航养生油有限公司、合肥百谷香农业科技有限公司和安徽同科贸易有限公司实际执行所得税税率均为 5%。”

根据《增值税暂行条例》、《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》有关规定除豆粕以外的其他粕类饲料产品，免征增值税；从事种植业、养殖业、林业、牧业、水产业的股份有限公司或有限责任公司销售的自产农业产品免征增值税。报告期内公司销售的饼粕、苗木免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2020 年 1 月 1 日】，期末指【2020 年 12 月 31 日】，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	135,955.96	89,613.57
银行存款	2,058,439.88	16,712,047.54
其他货币资金	4,409.94	41,210.43
合计	2,198,805.78	16,842,871.54

说明：其他货币资金中 2,366.88 元系天猫商城的支付宝账户金额，2,043.06 元系京东账户金额。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	114,098,820.39	7,835,622.56	106,263,197.83

续表

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	91,067,485.94	7,287,363.32	83,780,122.62

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2020 年 12 月 31 日根据账龄组合按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	85,295,074.56	74.76	4,264,753.73	5.00
1 至 2 年	23,445,131.17	20.55	2,344,513.12	10.00
2 至 3 年	4,588,216.77	4.02	917,643.35	20.00
3 至 4 年	769,014.89	0.67	307,605.96	40.00
4 至 5 年	1,383.00		1,106.40	80.00
合计	114,098,820.39	100.00	7,835,622.56	—

(3) 坏账准备的变动

项目	2019.12.31	本期增加	转回	本期减少 转销或核销	2020.12.31
应收账款坏账准备	7,287,363.32	1,727,157.25		1,178,898.01	7,835,622.56

本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,178,898.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
利辛吕大宝商贸有限公司	货款	983,946.61	呆账	董事长批准	否
丰为商城	货款	194,951.40	呆账	董事长批准	否
合计		1,178,898.01			

应收账款核销说明：利辛吕大宝商贸有限公司及电商平台丰为商城停止经营，款项无法收回，给予核销，该应收款项债权的核销由2020年11月24日公司内部办公决议通过，并由董事长批准。

(4) 应收账款按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
肥东安盟商贸有限公司	否	货款	11,001,500.00	1年以内、1-2年	9.64
安徽盘中源生态农业科技有限公司	否	货款	10,656,600.00	1年以内	9.34
濉溪县敏宏商贸有限公司	否	货款	8,953,600.00	1年以内、1-2年	7.85
安徽正沃农业贸易有限公司	否	货款	8,485,971.18	1-2年	7.44
安徽省光明粮油工业有限公司	否	货款	6,623,822.40	1年以内	5.81
合计	—	—	45,721,493.58	—	40.08

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31	2019.12.31
----	------------	------------

	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	37,782,267.11	88.42	44,976,248.32	96.76
1 至 2 年	4,307,378.27	10.08	1,508,315.35	3.24
2 至 3 年	641,312.53	1.50		
合计	42,730,957.91	100.00	46,484,563.67	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
六安市叶集区凯歌种植专业合作社	非关联方	9,406,133.40	21.91	1 年以内	货未到
安徽正沃农业贸易有限公司	非关联方	7,628,516.09	17.77	1 年以内	货未到
安徽圆厨油脂有限公司	非关联方	5,229,767.46	12.18	1 年以内 /1-2 年	货未到
张家港保税区鸿盛昌贸易有限公司	非关联方	4,215,257.44	9.82	1 年以内	货未到
日照益海农业科技发展有限公司	非关联方	4,108,650.26	9.57	1 年以内	货未到
合计	—	30,588,324.65	71.25	—	—

4、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,123,400.34	6,703,534.00
合计	6,123,400.34	6,703,534.00

(1) 其他应收款坏账准备

截至 2020 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的坏账准备:

	未来12月内 预期信用			理由
	账面余额	损失率%	坏账准备	
组合计提:				
账龄组合	1,886.89	12.12		1期信用损失率计提坏账
关联方组合	1,725.57			计提坏账

合计	1,612.46	112.12
----	----------	--------

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第三阶段的其他应收款。

(2) 其他应收款坏账准备的变动

账龄	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	457,309.97			457,309.97
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	94,902.15			94,902.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
期末余额	552,212.12			552,212.12

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
保证金、押金、备用金	2,922,877.09	1,893,242.01
非关联方往来款	2,254,009.80	5,168,792.68
关联方往来款	1,498,725.57	98,809.28
合计	6,675,612.46	7,160,843.97

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张立群	是	借款	1,094,360.00	1年以内	16.39	—
江洁	否	借款	630,000.00	2-3年	9.44	126,000.00

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
凤台县龙源商贸有限公司	否	借款	500,000.00	1-2年	7.49	50,000.00
贵安恒信融资租赁(上海)有限公司	否	保 证 金	500,000.00	1-2年/2-3年	7.49	94,000.00
史朝阳	否	借款	400,000.00	1年以内	5.99	20,000.00
合 计	—	—	3,124,360.00	—	46.80	290,000.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,370,374.39		8,370,374.39
低值易耗品	108,618.78		108,618.78
库存商品	105,078,631.17		105,078,631.17
包装物	2,430,634.08		2,430,634.08
合计	115,988,258.42		115,988,258.42

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,368,793.96		53,368,793.96
低值易耗品	57,724.14		57,724.14
库存商品	34,162,018.53		34,162,018.53
包装物	4,155,786.55		4,155,786.55
消耗性生物资产	17,211,085.32		17,211,085.32
合计	108,955,408.50		108,955,408.50

(2) 截至2020年12月31日止，本公司存货不存在减值需计提存货跌价准备的情况。

6、其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣增值税进项税	15.52	0.00
合计	15.52	0.00

7、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
安徽凤台农村商业银行股份有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00		12,000,000.00	
合计	12,000,000.00		12,000,000.00		12,000,000.00	

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1、2020.01.01余额	45,285,720.01	75,236,904.87	1,173,999.00	1,069,162.09	122,765,785.97
2、本年增加金额	259,284.04	8,314,419.00		4,000.00	8,577,703.04
(1) 购置	259,284.04	8,314,419.00		4,000.00	8,577,703.04
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2020.12.31余额	45,545,004.05	83,551,323.87	1,173,999.00	1,073,162.09	131,343,489.01
二、累计折旧					
1、2020.01.01余额	7,952,956.12	47,927,065.23	872,530.45	719,821.13	57,472,372.93
2、本年增加金额	1,109,256.09	4,789,616.99	107,244.84	54,188.80	6,060,306.72
(1) 计提	1,109,256.09	4,789,616.99	107,244.84	54,188.80	6,060,306.72
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2020.12.31余额	9,062,212.21	52,716,682.22	979,775.29	774,009.93	63,532,679.65
三、减值准备					
1、2020.01.01余额					
2、本年增加金额					

项目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2020.12.31余额					
四、账面价值					
1、2020.12.31账面价值	36,482,791.84	30,912,332.77	194,223.71	221,461.04	67,810,809.36
2、2020.01.01账面价值	37,332,763.89	27,309,839.64	301,468.55	349,340.96	65,293,413.04

说明：其中生产设备-反应釜 2 台，属于融资性售后回租，账面原值 405,172.42 元，累计折旧 45,975.60 元，截止 2020 年 12 月 31 日账面净值 359,196.82 元。

9、生产性生物资产

(1) 采用成本法核算的生产性生物资产：

项目	种植业		合计
	油茶苗	核桃苗	
一、账面原值			
1.2020 年 1 月 1 日余额	6,847,502.05		6,847,502.05
2.本期增加金额		25,497,047.64	25,497,047.64
(1)外购		4,492,000.00	4,492,000.00
(2)自行培育		3,793,962.32	3,793,962.32
(3)消耗性生物资产		17,211,085.32	17,211,085.32
3.本期减少金额		1,558,267.75	1,558,267.75
(1)处置		1,558,267.75	1,558,267.75
(2)其他			
4.2020 年 12 月 31 日余额	6,847,502.05	23,938,779.89	30,786,281.94
二、累计折旧			
1.2020 年 1 月 1 日余额			
2.本期增加金额			
其中：计提			
3.本期减少金额			
其中：处置			
4.2020 年 12 月 31 日余额			
三、减值准备			
1.2020 年 1 月 1 日余额			
2.本期增加金额			
其中：计提			
3.本期减少金额			
其中：处置			
4.2020 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1.2020 年 12 月 31 日账面价值	6,847,502.05	23,938,779.89	30,786,281.94
2.2020 年 1 月 1 日账面价值	6,847,502.05	0.00	6,847,502.05

说明：生产性生物资产-油茶树、核桃树尚未达到成熟挂果期，所以尚未计提折旧。

10、无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、2020.01.01 余额	9,083,035.00	9,083,035.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、2020.12.31 余额		
二、累计摊销		
1、2020.01.01 余额	2,073,959.66	2,073,959.66
2、本年增加金额	181,660.68	181,660.68
(1) 摊销	181,660.68	181,660.68
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、2020.12.31 余额	2,255,620.34	2,255,620.34
三、减值准备		
1、2019.01.01 余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、2019.12.31 余额		
四、账面价值		
1、2020.12.31 账面价值	6,827,414.66	6,827,414.66
2、2020.01.01 账面价值	7,009,075.34	7,009,075.34

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

信用减值准备	1,238,606.69	8,387,834.68	1,217,396.65	7,744,673.29
递延收益	64,127.75	427,518.36	76,565.91	510,439.40
内部交易未实现利润	113,070.70	753,804.65	143,560.67	957,071.14
可抵扣亏损	37,201.29	248,008.61		
合计	1,453,006.43	9,817,166.30	1,437,523.23	9,212,183.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020.12.31	应纳税暂时性差异	2019.12.31	应纳税暂时性差异
	递延所得税负债		递延所得税负债	
固定资产折旧	2,227,836.15	14,852,241.01		
合计				

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣亏损	27,633.84	

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.12.31	2019.12.31
2025年	27,633.84	

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
质押+保证借款	38,000,000.00	38,000,000.00
抵押+保证借款		19,000,000.00
保证借款		9,200,000.00
信用借款	12,770,000.00	1,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	1,400,000.00	
合计	62,170,000.00	67,200,000.00

2020年12月31日短期借款明细：

借款单位	2020年12月31日	借款类别	备注
凤台农村商业银行营业部	10,000,000.00	质押	存货质押

借款单位	2020年12月 31日	借款类别	备注
淮南通商银行营业部	10,000,000.00	质押+保证借款	股权质押
淮南通商银行营业部	28,000,000.00	质押+保证借款	股权质押
安徽叶集农村商业银行	1,400,000.00	抵押	设备抵押
安徽叶集农村商业银行	3,000,000.00	信用借款	说明 1
安徽叶集农村商业银行	6,200,000.00	信用借款	说明 2
中国建设银行合肥市庐阳支行	150,000.00	信用借款	说明 3
中国建设银行合肥市庐阳支行	850,000.00	信用借款	说明 4
徽商银行合肥巢湖路支行	2,570,000.00	信用借款	说明 5
合计	62,170,000.00	--	--

说明 1：信用借款

借款银行：安徽叶集农村商业银行，借款人：大团结农业股份有限公司。

说明 2：信用借款

借款银行：安徽叶集农村商业银行，借款人：大团结农业股份有限公司。

说明 3：信用借款

借款银行：中国建设银行合肥市庐阳支行，借款人：安徽启航养生油有限公司。

说明 4：信用借款

借款银行：中国建设银行合肥市庐阳支行，借款人：安徽启航养生油有限公司。

说明 5：信用借款

借款银行：徽商银行合肥巢湖路支行，借款人：安徽启航养生油有限公司。

注：1：库存商品质押

借款银行：凤台农村商业银行营业部；质押物：冷榨茶油，评估作价：14,800,000.00 元。

2：股权质押

借款银行：淮南通商银行营业部；质押物：安徽恒岩混凝土有限公司持有大团结农业股份有限公司的股权，评估作价：10,000,000.00 元。

3：股权质押

借款银行：淮南通商银行营业部；质押物：孙建军持有大团结农业股份有限公司的股权。

4：机器设备抵押

借款银行：安徽叶集农村商业银行；抵押物：机器设备。

已逾期未偿还的短期借款情况：无

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
材料采购款	9,449,612.04	7,702,690.24
固定资产采购款	7,808,555.52	6,936,591.50
服务款	2,495,281.13	141,509.43
合计	19,753,448.69	14,780,791.17

(2) 应付账款按账龄列示

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	15,485,945.19	14,364,750.15
1-2年	3,851,490.11	216,041.02
2-3年	216,013.39	200,000.00
3年以上	200,000.00	
合计	19,753,448.69	14,780,791.17

(2) 截至2020年12月31日公司账龄超过1年的重要应付账款

债权单位	期末余额	账龄
合肥万邦机电设备安装有限公司宿州分公司	901,355.52	1至2年
江南大学	650,000.00	1至2年
合计	1,551,355.52	

(3) 截至2020年12月31日前五名的应付账款

债权单位	期末余额	账龄
中徽机电科技股份有限公司	6,897,200.00	1年以内
常州久信印刷有限公司	1,078,909.63	1年以内
阜阳市新丰种业有限公司	1,065,000.00	1年以内
陈寅来	1,033,334.66	1年以内
安徽龙源米业有限公司	1,009,695.00	1年以内
合计	11,084,139.29	

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
货款		9,115,260.26

15、合同负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收货款	3,574,565.65	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、短期薪酬	785,204.53	6,103,763.55	5,759,617.77	1,129,350.31
二、离职后福利-设定提存计划		29,909.24	29,909.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	785,204.53	6,133,672.79	5,789,527.01	1,129,350.31

(2) 短期薪酬列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	785,204.53	5,745,972.75	5,402,826.97	1,128,350.31
2、职工福利费		323,860.80	323,860.80	
3、社会保险费		14,945.00	14,945.00	
其中：医疗保险费		14,315.00	14,315.00	
工伤保险费		630.00	630.00	
生育保险费				
4、住房公积金		17,985.00	17,985.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,000.00		1,000.00
6、短期带薪缺勤				
合计	785,204.53	6,103,763.55	5,759,617.77	1,129,350.31

(3) 设定提存计划列示

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、基本养老保险		29,000.00	29,000.00	
2、失业保险费		909.24	909.24	
合计		29,909.24	29,909.24	

17、应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	758,298.15	519,384.31

税项	2020.12.31	2019.12.31
城市维护建设税	7,355.53	73,225.00
教育费附加	5,461.34	17,775.70
地方教育费附加	3,640.90	7,249.16
房产税	66,457.72	33,228.86
印花税	13,785.44	21,367.00
城市生活垃圾处理费	4,474.58	7,107.82
土地使用税	159,831.52	119,873.64
环境保护税	1,731.90	1,731.90
企业所得税	640,129.72	644,559.69
合计	1,661,166.80	1,445,503.08

18、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,055,397.98	36,540,848.33
合计	18,055,397.98	36,540,848.33

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
保证金	103,852.68	33,000.00
往来款—关联方	2,627,658.17	15,134,168.85
往来款—非关联方	14,006,337.23	16,981,869.87
其他	1,317,549.90	4,391,809.61
合计	18,055,397.98	36,540,848.33

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，公司账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位	期末余额	账龄
南京凯旭新能源科技有限公司	2,805,000.00	1-2 年
合计	2,805,000.00	

19、一年内到期的非流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期借款	61,531,600.00	4,720,000.00
合计	61,531,600.00	4,720,000.00

20、其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	321,710.91	
合计	321,710.91	

21、长期借款

项目	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	50,771,600.00	31,820,000.00
质押借款	52,760,000.00	53,620,000.00
减：一年内到期的长期借款	61,531,600.00	4,720,000.00
合计	42,000,000.00	80,720,000.00

2020年12月31日长期借款情况：

借款单位	2020年12月31日	借款类别	备注
凤台农村商业银行营业部	22,000,000.00	质押+保证借款	商标权
凤台农村商业银行营业部	13,271,600.00	抵押借款	林权
淮南通商银行营业部	8,000,000.00	抵押借款	房屋、土地
淮南通商银行营业部	5,760,000.00	质押借款	应收账款
淮南通商银行营业部	25,000,000.00	质押借款	存货
淮南通商银行营业部	9,500,000.00	抵押借款	林权
淮南通商银行营业部	17,000,000.00	抵押借款	房屋
淮南通商银行营业部	3,000,000.00	抵押借款	房屋
合计	103,531,600.00		

注：1：商标权质押

借款银行：凤台农村商业银行营业部；质押物：商标权，评估作价：57,170,600.00元。

2：林权抵押

借款银行：凤台农村商业银行营业部；抵押物：林权；抵押物坐落地：六安市叶集区平岗村富岗村

3：房屋、土地抵押

借款银行：淮南通商银行营业部；抵押物：房屋+土地；抵押物坐落地：叶集区民强北路东侧

4：应收账款质押：

借款银行：淮南通商银行营业部；质押物：应收账款；评估作价：192,761,728,700.00元

5：存货质押

借款银行：淮南通商银行营业部；质押物：库存商品，评估作价：725,853,997,900.00元。

6: 林权抵押

借款银行：淮南通商银行营业部；抵押物：林权；抵押物坐落地：六安市叶集区平岗办事处和平村

7: 房产抵押

借款银行：淮南通商银行营业部；抵押物：房屋；抵押物坐落地：叶集区民强北路东侧

8: 房产抵押

借款银行：淮南通商银行营业部；抵押物：①房屋：凤台县胶州路北段西侧海创福海园38号楼205室；②房屋：凤台县胶州路北段西侧海创福海园38号楼207室；截止2020年12月31日借款余额3,000,000.00元。

22、长期应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
长期应付款余额	2,120,000.00	3,570,000.00
减：未确认融资费用余额	418,072.20	774,581.04
合计	1,701,927.80	2,795,418.96

说明：期末长期应付款为融资性售后回租业务，租赁物：生产设备反应釜2套，租赁期限2019年6月6日至2022年8月6日，初始确认租赁物本金3,800,000.00元，未确认融资费用943,400.00元，长期应付款共计4,743,400.00元。

23、递延收益

(1) 递延收益明细

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	510,439.40		82,921.04	427,518.36	在以后年度摊销

(2) 涉及政府补助的项目明细

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
精炼油节能减排技术改造	510,439.40		82,921.04	427,518.36	与资产相关

24、股本

项目	2020.01.01	本期增减				2020.12.31
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,272,000.00	16,666,667.00			109,938,667.00	

说明：根据本公司第二届董事会第十三次会议决议、2020年度第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司定向发行股份 16,666,667 股，六安安元投资基金有限公司、安徽安元创新风险投资基金有限公司出资 25,000,000.50 元，其中计入股本人民币 16,666,667.00 元，其余人民币 8,333,333.50 元扣除发行费用人民币 235,849.06 后余额人民币 8,097,484.44 元计入资本公积。该出资事项已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）2020年8月14日出具中兴财光华审验字(2020)第 212002 号验资报告予以验证。

25、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	7,112,873.06	8,097,484.44		15,210,357.50

说明：资本公积增加见实收资本备注内容。

26、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	3,428,930.67	1,587,197.59		5,016,128.26

27、未分配利润

项目	2020 年度	2019 年度
调整前上期末未分配利润	32,926,744.53	18,009,065.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	32,926,744.53	18,009,065.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,122,925.84	16,589,872.92
减：提取法定盈余公积	1,587,197.59	1,672,193.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,462,472.78	32,926,744.53

28、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,117,033.59	271,869,991.69	295,936,876.86	246,984,581.37

其他业务	6,034,420.22	1,558,267.75	16,400,503.61	5,528,391.94
合计	320,151,453.81	273,428,259.44	312,337,380.47	252,512,973.31

(2) 主营业务收入及成本列示如下:

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
菜油	136,828,885.55	122,892,091.41	167,204,502.01	147,502,455.98
茶油	55,548,620.15	42,932,575.76	48,470,919.51	32,013,162.42
大豆油	80,078,862.76	75,548,457.21	19,129,285.17	17,841,475.68
调和油	23,758,170.41	15,353,194.88	20,529,444.51	11,324,357.69
粕类	11,056,250.00	9,531,185.35	21,079,429.00	19,747,344.00
花生油	5,152,895.55	3,875,080.47	2,201,461.77	1,283,592.11
大豆	-	-	14,509,090.93	14,600,040.00
大米	1,497,641.83	1,533,096.96	1,944,514.26	1,952,649.07
玉米油	-	-	868,229.70	719,504.42
米糠油	195,707.34	204,309.65	-	-
合计	314,117,033.59	271,869,991.69	295,936,876.86	246,984,581.37

(3) 其他业务收入及成本列示如下:

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
宣传推广	17,300.28	-	128,612.27	-
市场服务	496,505.94	-	188,679.25	-
销售苗木	5,520,614.00	1,558,267.75	16,083,212.09	5,528,391.94
合计	6,034,420.22	1,558,267.75	16,400,503.61	5,528,391.94

29、税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	33,209.36	152,517.60
教育费附加	33,277.90	65,364.71
地方教育费附加	17,262.38	41,674.71
房产税	132,915.44	132,915.44
土地使用税	159,831.52	119,873.64
车船使用税	-	1,020.00
印花税	85,093.23	92,546.64
环境保护税	6,951.87	6,927.60

项目	2020 年度	2019 年度
城市生活垃圾处理费	8,718.99	14,118.00
水利基金	57,398.04	
合计	534,658.73	626,958.34

30、销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
运费		2,858,505.88
人员薪酬	2,376,266.82	3,846,999.06
广告费	371,070.16	188,135.22
招待费	43,344.50	357,513.24
差旅费	79,122.21	157,576.67
办公费	142,731.44	50,028.61
超市进场费	124,696.63	639,680.99
保险费		3,777.27
服务费	724,417.92	1,239,447.86
物料费	12,706.20	7,118.87
印刷费	29,758.62	8,849.45
包装费	2,762.09	186,384.48
邮寄费		1,283,586.51
折旧费	434,834.61	
合计	4,341,711.20	10,827,604.11

31、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
办公费	279,687.69	720,875.02
差旅费	161,355.66	128,803.21
招待费	273,060.08	380,227.21
人员薪酬	2,205,175.45	3,439,616.75
水电费	50,453.70	64,011.66
摊销	218,301.95	181,660.70
中介机构费	280,629.20	510,314.14
折旧	994,334.06	1,380,541.06
维修费	98,644.28	74,470.33
其他	233,888.39	1,251,063.22
技术服务费	157,109.89	268,297.41
合计	4,952,640.35	8,399,880.71

32、研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

人员人工	1,011,772.57	863,119.13
材料耗用	2,422,692.59	10,638,666.67
折旧摊销费用	1,167,918.70	921,349.19
其他费用	11,504.43	172,035.09
委托外部单位研发活动所产生的费用		631,667.96
合计	4,613,888.29	13,226,838.04

33、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息费用	12,695,797.35	12,648,643.50
减：利息收入	11,071.35	2,587.97
利息净支出	12,684,726.00	12,646,055.53
银行手续费	17,054.75	186,598.82
担保费	78,100.00	146,800.00
过桥费	26,000.00	
合计	12,805,880.75	12,979,454.35

34、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
2018 年农村电商企业和电商品牌培育奖励		360,000.00
2019 年江淮果岭产业发展扶持		1,000,000.00
民族企业技术改造补助资金/亚临界项目		480,000.00
2018 年省级粮食产业化财政专项扶持资金		170,000.00
2018 年中央财政林木良种培育补贴资金		150,000.00
2017 年度区级工业发展奖励		125,000.00
电子商务专项资金		50,000.00
技术改造补贴		300,000.00
茶油标准化生产关键技术研究及示范		3,600,000.00
工业发展专项资		300,000.00
精炼油节能减排技术改造	82,921.04	82,921.04
2018 市级创新驱动专项资金		104,000.00
2019 年市级创新奖励专项资金		2,400.00
2019 年重点企业稳岗返还		206,194.00
2019 年森林抚育项目奖补资金	250,000.00	
2018 年三区人才科技服务补贴	20,000.00	

发改委补助	5,000.00	
失业保险支出户付款	8,467.00	
第三届皖西博览会参展补助	2000.00	
民族企业改造补贴	500,000.00	
一次性稳岗补贴	88,000.00	
2019年省级电子商务发展专项资金	191,450.00	
扶贫款	27,882.00	
教师节慰问补贴	8,968.00	
六安市叶集区财政教科文专户 2020 年创新驱动奖补资金	2,000.00	
六安市叶集区国库支付中心项目补贴款	800,000.00	
叶集区农业农村水利局市级产业化专项资金奖补	1,000,000.00	
林业局补贴款	1,000,000.00	
区商务局奖励	30,000.00	
合计	4,016,688.04	6,930,515.04

35、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收账款信用减值损失	-1,727,157.25	-2,637,379.69
其他应收账款信用减值损失	-94,902.15	-215,416.65
合计	-1,822,059.40	-2,852,796.34

36、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	30,903.30		30,903.30
合同违约金		2,000.00	
赔偿款	450,000.00		450,000.00
其他	47,047.42		47,047.42
合计	527,950.72	2,000.00	527,950.72

36、营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
赞助支出	52,250.00	1,000.00	52,250.00

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	15,272.73	10,705.04	15,272.73
罚款支出	883.25		883.25
赔偿款	30,633.91		30,633.91
非常损失	3,733,367.92		3,733,367.92
其他	10,384.85		10,384.85
合计	3,842,792.66	11,705.04	3,842,792.66

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020年度	2019年度
当期所得税费用	18,922.96	1,696,645.31
递延所得税费用	2,212,352.95	-454,832.96
合计	2,231,275.91	1,241,812.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	18,354,201.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,753,130.26
子公司适用不同税率的影响	-9,962.42
调整以前期间所得税的影响	-28,679.52
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,030.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,381.69
递延收益变动的影响	12,438.16
研发费用加计扣除的影响	-519,062.43
所得税费用	2,231,275.91

39、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	2020年度	2019年度
利息收入	11,071.35	2,587.97

项目	2020年度	2019年度
保证金、押金、备用金	4,460,803.64	528,550.00
政府补助	3,933,767.00	6,847,594.00
营业外收入	48,767.96	2,000.00
合计	8,454,409.95	7,380,731.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年度	2019年度
银行手续费	17054.75	186,598.82
费用支出	3,556,827.49	4,984,260.62
营业外支出	99,039.89	11,705.04
往来款及备用金	1,861,992.17	
合计	5,534,914.30	5,182,564.48

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年度	2019年度
融资性售后回租		3,233,020.00
融资保证金	300,000.00	
收到非金融机构款	46,292,528.41	262,133,676.39
合计	46,592,528.41	265,366,696.39

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年度	2019年度
过桥费	26,000.00	611,320.75
担保费	78,100.00	146,800.00
融资租赁金的支出	1,095,080.60	
支付非金融机构款	65,891,290.05	233,883,204.44
合计	67,090,470.65	234,641,325.19

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	补充资料	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
	净利润	16,122,925.84	16,589,872.92
	加：信用减值损失	1,822,059.40	2,852,796.34

补充资料	2020年度	2019年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,060,306.72	5,926,773.67
无形资产摊销	181,660.68	181,660.70
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,695,797.35	12,979,454.35
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-15,483.20	-454,832.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,227,836.15	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,032,849.92	8,776,062.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,149,335.79	-21,922,803.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,643,985.85	-24,493,557.52
其他	-17,211,085.32	
经营活动产生的现金流量净额	-12,942,153.94	435,426.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,198,805.78	16,842,871.54
减：现金的期初余额	16,842,871.54	1,482,216.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,644,065.76	15,360,654.66

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	2,198,805.78	16,842,871.54
其中：库存现金	135,955.96	89,613.57
可随时用于支付的银行存款	2,058,439.88	16,712,047.54
可随时用于支付的其他货币资金	4,409.94	41,210.43

项目	2019.12.31	2018.12.31
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,198,805.78	16,842,871.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

41、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	19,276,172.87	银行贷款质押
存货	88,276,191.55	银行贷款质押
固定资产	67,810,809.36	银行贷款抵押
无形资产	6,827,414.66	银行贷款抵押
生产性生物资产	30,786,281.94	银行贷款抵押
合计	212,976,870.38	--

42、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关		是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	其他收益	营业外收入	
2019年森林抚育项目奖补资金	250,000.00			250,000.00		是
2018年三区人才科技服务补贴	20,000.00			20,000.00		是
发改委补助	5,000.00			5,000.00		是
失业保险支出户付款	8,467.00			8,467.00		是
第三届皖西博览会参展补助	2000.00			2000.00		是
民族企业改造补贴	500,000.00			500,000.00		是
一次性稳岗补贴	88,000.00			88,000.00		是
2019年省级电子商务发展专项资金	191,450.00			191,450.00		是
扶贫款	27,882.00			27,882.00		是
教师节慰问补贴	8,968.00			8,968.00		是
六安市叶集区财政教科文专户2020年创新驱动奖补资金	2,000.00			2,000.00		是

六安市叶集区国库支付中心项目补贴款	800,000.00	800,000.00	是
叶集区农业农村水利局市级产业化专项资金奖补	1,000,000.00	1,000,000.00	是
林业局补贴款	1,000,000.00	1,000,000.00	是
区商务局奖励	30,000.00	30,000.00	是
合计	3,933,767.00	3,933,767.00	-

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2019年森林抚育项目奖补资金	与收益相关	250,000.00		
2018年三区人才科技服务补贴	与收益相关	20,000.00		
发改委补助	与收益相关	5,000.00		
失业保险支出户付款	与收益相关	8,467.00		
第三届皖西博览会参展补助	与收益相关	2000.00		
民族企业改造补贴	与收益相关	500,000.00		
一次性稳岗补贴	与收益相关	88,000.00		
2019年省级电子商务发展专项资金	与收益相关	191,450.00		
扶贫款	与收益相关	27,882.00		
教师节慰问补贴	与收益相关	8,968.00		
六安市叶集区财政教科文专户	与收益相关	2,000.00		
2020年创新驱动奖补资金	与收益相关			
六安市叶集区国库支付中心项目补贴款	与收益相关	800,000.00		
叶集区农业农村水利局市级产业化专项资金奖补	与收益相关	1,000,000.00		
林业局补贴款	与收益相关	1,000,000.00		
区商务局奖励	与收益相关	30,000.00		
精炼油节能减排技术改造	与资产相关	82,921.04		
合计		4,016,688.04		

六、合并范围的变更

与2019年相比，2020年度合并范围增加两家子公司，2020年度新设子公司合肥百谷香农业科技有限公司和安徽同科贸易有限公司。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
安徽启航养生油有限公司	安徽合肥	安徽合肥	销售	100.00		出资设立
合肥百谷香农业科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	服务	100.00		出资设立
安徽同科贸易有限公司	安徽六安	安徽六安	销售	100.00		出资设立

八、关联方及其交易

1. 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七“在子公司中的权益”。

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
田家庵区盛荣商贸	实际控制人张盛阳之妹张盛炜控制的企业
淮南恒山混凝土有限公司	董事王庆龙的女儿王思媛、实际控制人张盛阳的儿子张立宇以及张盛阳的妻弟韦成光及其他两名自然人，共计五人投资设立的企业
淮南品筑建筑装饰工程有限公司	公司股东张立群的父亲张胜平投资设立的企业
淮南市洞山红煤粉厂	公司股东张立群的母亲王敏担任法定代表人的企业
淮南市平原商贸有限责任公司	张盛阳的妹妹张盛炜对外投资设立的企业
淮南市盛利商贸有限公司	张盛阳的妹妹张盛炜对外投资设立的企业
张盛阳	董事长、实际控制人
王庆龙	董事
孙建军	董事
刘昌盛	董事会秘书
储修传	董事
孙冬	副总经理
张立群	股东、实际控制人张盛阳侄子
张立宇	股东、实际控制人张盛阳之子
王玉平	总经理
王学智	原副总经理
江晋程	原财务总监
六安市新业经济建设有限公司	持股 5.4576%的法人股东
宋道国	监事会主席
安徽恒岩混凝土有限公司	实际控制人张盛阳持有 64.02%股份

韦成芹	公司大股东张盛阳配偶
刘文云	持股比例 1.0721%的自然人股东
喻建候	持股比例 0.0182%的自然人股东
六安安元投资基金有限公司	持股 9.0960%的法人股东
安徽安元创新风险投资基金有限公司	持股 6.0640%的法人股东

3. 重要的关联交易

(1) 关键管理人员报酬

项目	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	630,654.08	625,403.52

(2) 关联担保情况

担保人	关联关系	借款人	贷款人	金额	借款期限
张盛阳、王庆龙、孙建军	实际控制人及董事	大团结农业股份有限公司	淮南通商农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	2020/12/22 -2021/6/22
张盛阳、韦成芹、王庆龙、储修传、孙建军、孙建	实际控制人及其配偶、董事	大团结农业股份有限公司	安徽凤台农村商业银行股份有限公司	22,000,000.00	2019/10/17 - 2022/10/17
张盛阳、王庆龙、孙建军	实际控制人及董事	大团结农业股份有限公司	淮南通商农村商业银行股份有限公司	28,000,000.00	2020/11/29 -2021/5/29

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	期初科目
张盛阳	9,552,964.19	12,333,365.60	20,118,531.00	1,767,798.79	其他应付款科目
王庆龙	1,330,343.10	1,447,000.00	1,447,000.00		其他应付款科目
喻建候	440,000.00	510,000.00	510,000.00		其他应付款科目
张盛炜	150,000.00		80,600.00	69,400.00	其他应付款科目
安徽恒岩混凝土有限公司	2,125.14	1,000.00	1,000.00	2,125.14	其他应付款科目
孙建军	492,605.55	5,050.00	371,437.08	126,218.47	其他应付款科目

淮南恒山混凝土有限公司	729,962.50		642,342.26	87,620.24	其他应付款科目
张立群	1,755,640.00		1,755,640.00		其他应付款科目
宋道国	100,000.00			100,000.00	其他应付款科目
韦成芹	281,000.00		279,000.00	2,000.00	其他应付款科目
刘文云	17,586.03			17,586.03	其他应付款科目
刘昌盛	281,942.34	274,828.00	281,942.34	274,828.00	其他应付款科目
孙冬		180,081.50		180,081.50	

(4) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额 (元)	2020 年度 占同类交易金额的比例 (%)
无			-	--

续表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额 (元)	2019 年度 占同类交易金额的比例 (%)
无			-	

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额 (元)	2020 年度 占同类交易金额的比例 (%)
淮南市盛利商贸有限公司	销售小包装油	市场定价	5,307,546.80	1.71

续表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额 (元)	2019 年度 占同类交易金额的比例 (%)
淮南市盛利商贸有限公司	销售小包装油	市场定价	3,995,434.85	1.28
田家庵区盛荣商贸	销售菜籽油、大豆油	市场定价	1,170,804.57	0.37

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
------	-----	------------------	------------------

应收账款	淮南市盛利商贸有限公司	472,013.53	762,104.00
其他应收款	张立群	1,094,360.00	4,360.00
其他应收款	储修传	10,000.00	-
其他应收款	宋道国		2,200.00
其他应收款	孙冬	114,143.28	90,598.28
其他应收款	王玉平	2,651.00	1,651.00
其他应收款	刘昌盛	679.89	
其他应收款	江晋程	1,000.00	
其他应收款	喻建候	45,881.50	
其他应收款	王庆龙	49,856.90	
其他应收款	张立宇	180,153.00	
预付账款	储修传	129,700.00	129,700.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2020年12月31日	2019年12月31日
预收账款	田家庵区盛荣商贸	37,200.00	-
其他应付款	张盛阳	1,767,798.79	9,552,964.19
其他应付款	王庆龙		1,330,343.10
其他应付款	喻建候		440,000.00
其他应付款	张盛炜	69,400.00	150,000.00
其他应付款	安徽恒岩混凝土有限公司	2,125.14	2,125.14
其他应付款	孙建军	126,218.47	492,605.55
其他应付款	淮南恒山混凝土有限公司	87,620.24	729,962.50
其他应付款	宋道国	100,000.00	100,000.00
其他应付款	张立群		1,755,640.00
其他应付款	韦成芹	2,000.00	281,000.00
其他应付款	刘文云	17,586.03	17,586.03
其他应付款	刘昌盛	274,828.00	281,942.34
其他应付款	孙冬	180,081.50	

九、承诺及或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	107,454,468.72	6,706,153.15	100,748,315.57
续			
项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	88,119,345.95	6,819,169.88	81,300,176.07

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2020 年 12 月 31 日按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	68,957,939.89	72.54	3,447,896.99	5.00
1 至 2 年	21,184,521.57	22.28	2,118,452.16	10.00
2 至 3 年	4,155,458.20	4.37	831,091.64	20.00
3 至 4 年	769,014.89	0.81	307,605.96	40.00
4 至 5 年	1,383.00	0.00	1,106.40	80.00
合计	95,068,317.55	100.00	6,706,153.15	—

(3) 坏账准备的变动

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销或核销	2020.12.31
应收账款坏账准备	6,819,169.88	1,065,881.28		1,178,898.01	6,706,153.15

本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,178,898.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
利辛吕大宝商贸有限公司	货款	983,946.61	呆账	董事长批准	否
丰为商城	货款	194,951.40	呆账	董事长批准	否
合计		1,178,898.01			

应收账款核销说明：应收账款核销说明：利辛吕大宝商贸有限公司及电商平台丰为商城停止经营，款项无法收回，给予核销，该应收款项债权的核销由2020年11月24日公司内部办公决议通过，并由董事长批准。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
肥东安盟商贸有限公司	否	货款	11,001,500.00	1年以内、1-2年	10.24
安徽盘中源生态农业科技有限公司	否	货款	10,656,600.00	1年以内	9.92
濉溪县敏宏商贸有限公司	否	货款	8,953,600.00	1年以内、1-2年	8.33
安徽正沃农业贸易有限公司	否	货款	8,485,971.18	1-2年	7.90
安徽省光明粮油工业有限公司	否	货款	6,623,822.40	1年以内	6.16
合计	—	—	45,721,493.58	—	42.55

2、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,613,535.11	5,871,555.19
合计	8,613,535.11	5,871,555.19

(1) 其他应收款坏账准备

截至 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

	未来12月 内 预期信用		坏账准备	理由
	账面余额	损失率%		
组合计提:				
账龄组合:	3,712.84		183.30	预期信用损失率计提坏账
关联方组合:	3,905.57			提坏账
合计	385,618.41		183.30	

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第三阶段的其他应收款。

(2) 其他应收款坏账准备的变动

账龄	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个 月内预期 信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初余额	368,546.85			368,546.85
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	3,536.45			3,536.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
期末余额	372,083.30			372,083.30

①本报告期未发生坏账准备转回。

②本报告期未发生核销坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
保证金、押金、备用金	2,806,094.11	1,893,242.01
非关联方往来款	1,372,618.73	4,248,050.75
关联方往来款	4,806,905.57	98,809.28
合计	8,985,618.41	6,240,102.04

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
史朝阳	否	借款	400,000.00	1年以内	4.45
孙磊	否	借款	389,279.00	1年以内	4.33
凤台县龙源商贸有限公司	否	借款	500,000.00	1-2年	5.56
贵安恒信融资租赁(上海)有限公司	否	保证金	500,000.00	1-2年/2-3年	5.56
仲利国际租赁有限公司	否	保证金	380,000.00	1-2年	4.23
合计	—	—	2,169,279.00	—	24.14

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
安徽启航养生油有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
减: 长期投资减值准备				
合计	2,000,000.00			2,000,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	309,976,907.41	272,510,615.89	291,052,209.98	248,660,468.98

其他业务	6,034,420.22	1,558,267.75	16,400,503.61	5,528,391.93
合计	316,011,327.63	274,068,883.64	307,452,713.59	254,188,860.91

(2) 主营业务收入及成本列示如下:

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
菜油	136,772,376.40	124,641,416.91	165,218,755.11	147,576,238.05
茶油	48,476,313.94	37,868,099.53	45,842,965.49	32,236,348.62
大豆油	80,097,603.87	75,567,742.77	19,144,653.61	17,874,270.03
调和油	27,429,327.13	19,676,282.21	21,282,241.49	13,306,355.52
粕类	11,056,250.00	9,531,185.35	21,079,429.00	19,747,344.00
花生油	4,451,686.90	3,488,482.51	2,030,560.09	1,367,223.68
大豆			14,509,090.93	14,600,040.00
大米	1,497,641.83	1,533,096.96	1,944,514.26	1,952,649.08
米糠油	195,707.34	204,309.65		
合计	309,976,907.41	272,510,615.89	291,052,209.98	248,660,468.98

(3) 其他业务收入列示如下:

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
宣传推广	17,300.28		128,612.27	
市场服务	496,505.94		188,679.25	
销售苗木	5,520,614.00	1,558,267.75	16,083,212.09	5,528,391.93
合计	6,034,420.22	1,558,267.75	16,400,503.61	5,528,391.93

(4) 公司前五名客户营业收入情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占营业收入总额的比例(%)
江苏益嘉优生物科技有限公司	非关联方	49,843,600.00	15.77
日照益海农业科技发展有限公司	非关联方	34,850,639.24	11.03
安徽省光明粮油工业有限公司	非关联方	30,076,063.00	9.52
安徽省含山县油脂有限公司	非关联方	22,940,610.00	7.26
江苏广原油脂有限公司	非关联方	12,898,379.60	4.08
合计	—	150,609,291.84	47.65

十三、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,016,688.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,314,841.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	701,846.10	
减：非经常性损益的所得税影响数	108,340.26	
非经常性损益净额	593,505.84	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	593,505.84	

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（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.53	0.1631	0.1631
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.15	0.1571	0.1571

大团结农业股份有限公司

2021年4月25日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司办公室。