



绿福股份  
NEEQ : 871030

安徽省绿福农业科技股份有限公司



年度报告

— 2020 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	32
第八节	财务会计报告 .....	38
第九节	备查文件目录.....	103

## 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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、董事会就非标准审计意见的说明

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受安徽省绿福农业科技股份有限公司（以下简称“公司”）全体股东委托，审计公司 2020 年度财务报表，审计后出具了编号为“中兴华审字（2021）第 013153 号”无法表示意见的审计报告。董事会根据全国股转公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，就上述保留意见的审计报告所涉及事项出具专项说明，具体如下：

#### 一、 审计报告中带有形成无法表示意见的基础

绿福股份 2020 年 12 月 31 日应收账款总额 8,003,013.81 元，已执行发函审计程序，其回函率为 37.13%；绿福股份 2020 年 12 月 31 日应付账款总额 9,218,758.13 元，已执行发函审计程序，其回函率为 52.17%；绿福股份 2020 年 12 月 31 日预收账款总额 578,475.54 元，已执行发函审计程序，其回函率为 37.75%；绿福股份 2020 年度销售收入为 90,048,741.29 元，已执行发函审计程序，其回函率为 25.27%；绿福股份 2020 年度原材料采购额为 75,205,963.28 元，已执行发函审计程序，其回函率为 52.34%。由于我们未能收到有关往来及交易额的回函，虽执行了相关替代性审计程序，但仍无法就绿福股份 2020 年 12 月 31 日的应收账款、预收账款、应付账款余额及 2020 年度销售和采购交易金额获取充分、适当的审计证据，也无法确定其对公司财务报表的影响。

#### 二、 董事会关于审计报告中无法表示意见所涉事项的专项说明

公司 2020 年销售和采购交易金额为日常经营形成，均有和客户及供应商签订合同并开具了发票和相关凭证。因部分客户对函证事项较为反感，不同意发函确认。

### 三、 董事会意见

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，对上述事项出具了无法表示意见的审计报告，董事会表示理解。公司已经积极采取了措施，以后在日常工作中，做好与客户单位的维护和沟通工作，保留客户单位的联系地址和联系人信息，并就年度审计发函事项提前进行沟通。

## 【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
短期偿债能力弱的风险	<p>公司 2019 年末、2020 年末的资产负债率分别为 48.56%、50.36%，流动比率分别为 1.18、1.63。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。</p> <p>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。</p>
依赖税收优惠风险	<p>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。</p> <p>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。</p>
自然灾害风险	<p>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</p>

	<p>险。</p> <p>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。</p>
<p>租赁流转土地到期的风险</p>	<p>公司与新渡徐河村、范岗杨安村、铁铺村等 8 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 1.72 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。</p> <p>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。</p>
<p>实际控制人控制不当的风险</p>	<p>公司实际控制人姜斌持有公司 69.45% 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。</p> <p>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。</p>
<p>农村土地流转政策发生变动的风险</p>	<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</p>

	<p>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> <p>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。</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> <p>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。</p>
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
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	2020年1月1日至2020年06月30日
报告期末	指	2020年06月30日
国融证券、证券公司	指	国融证券股份有限公司
会所、中兴华	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
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/T 4754-2011），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，并于2011年11月1日实施的行业标准分类
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

## 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 StockCo.,Ltd
证券简称	绿福股份
证券代码	871030
法定代表人	姜斌

### 二、 联系方式

董事会秘书	项光齐
联系地址	安徽省安庆市桐城经济开发区坊正村
电话	0556-6201552
传真	0556-6212860
电子邮箱	904817253@qq.com
公司网址	http://www.lvfurice.com
办公地址	安徽省安庆市桐城经济开发区坊正村
邮政编码	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

股票交易场所	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、林、牧、渔业（A）-农业（A01）-谷物种植（A011）-稻谷种植（A0111）
主要业务	谷物种植、大米加工、销售，有机肥料研发、销售；现代农业服务。
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）	53,346,500
优先股总股本（股）	0
控股股东	姜斌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姜斌），无一致行动人

#### 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	53,346,500	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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			
主办券商（报告披露日）	国融证券			
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈建谋	阚耀辉		
	1年	1年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层			

#### 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	90,048,741.29	100,259,202.95	-10.18%
毛利率%	10.25%	9.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,217,584.05	-141,673.02	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,350,356.43	-2,677,027.52	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.01%	-0.25%	-
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）	-6.06%	-4.74%	-
基本每股收益	-0.04	-0.00	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	120,337,853.13	109,703,814.59	9.69%
负债总计	60,605,850.73	53,268,503.14	13.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,732,002.40	56,435,311.45	5.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.11	0.90%
资产负债率%（母公司）	50.36%	48.56%	-
资产负债率%（合并）	50.36%	48.56%	-
流动比率	1.63	1.18	-
利息保障倍数	0.16	0.94	-

##### (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	3,421,847.86	2,822,919.73	21.22%
应收账款周转率	12.55	13.62	-
存货周转率	1.57	2.16	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.69%	0.14%	-
营业收入增长率%	-10.18%	13.60%	-
净利润增长率%	-	-	-

#### (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	53,346,500	51,000,000	4.60%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### (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
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	1,109,820.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,952.38
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,132,772.38</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,132,772.38</b>

#### (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

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
预收账款	419,400.81	0.00		
合同负债	0.00	419,400.81		

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (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 10 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，公司商业模式没有发生重大变化。

#### 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	48,223.07	0.04%	696,241.99	0.63%	-93.07%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	7,095,586.96	5.90%	7,258,007.09	6.62%	-2.24%
存货	58,750,077.52	48.82%	44,263,920.51	40.35%	32.73%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	31,857,111.03	26.47%	35,121,081.72	32.01%	-9.29%
在建工程	1,427,189.50	1.19%	325,300.00	0.30%	338.73%
无形资产	1,287,790.72	1.07%	1,325,830.06	1.21%	-2.87%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	37,269,207.77	30.97%	37,767,716.46	34.43%	-1.32%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
预付账款	10,149,060.38	8.43%	5,991,196.94	5.46%	69.40%
其他应收款	795,462.66	0.66%	3,015,999.28	2.75%	-73.63%
应付账款	9,218,758.13	7.66%	13,614,199.13	12.41%	-32.29%
长期待摊费用	1,968,422.00	1.64%	3,525,907.47	3.21%	-44.17%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、存货：本期期末较上期期末增加 1,448.62 万元，上升 32.73%，主要是由于期末稻谷原材料库存较上期期末增加 1,448.62 万元导致。

### 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	90,048,741.29	-	100,259,202.95	-	-10.18%
营业成本	80,814,246.11	89.75%	90,862,829.35	90.63%	-11.06%
毛利率	10.25%	-	9.37%	-	-
销售费用	290,318.91	0.32%	452,914.35	0.45%	-35.90%
管理费用	4,139,348.59	4.60%	3,478,993.85	3.47%	18.98%
研发费用	5,512,532.26	6.12%	5,246,442.27	5.23%	5.07%

财务费用	2,627,488.61	2.92%	2,696,377.08	2.69%	-2.55%
信用减值损失	-166,417.32	-0.18%	-304,387.50	0.30%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	0	0.00%	0.00%
其他收益	989,820.00	1.10%	2,550,993.85	2.54%	-61.20%
投资收益	400,000.00	0.44%	400,000.00	0.40%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	-2,360,536.43	-2.62%	-126,033.67	-0.13%	-
营业外收入	172,952.38	0.19%	0	0.00%	100.00%
营业外支出	30,000.00	0.03%	15,639.35	0.02%	91.82%
净利润	-2,217,584.05	-2.46%	-141,673.02	-0.14%	-

项目重大变动原因：

无。

(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	90,048,741.29	100,184,088.95	-10.18%
其他业务收入	0.00	75,114.00	-100.00%
主营业务成本	80,814,246.11	90,819,601.35	-11.06%
其他业务成本	0.00	43,228.00	-100.00%

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%
稻谷	37,509,746.03	34,917,858.27	6.91%	-43.16%	-41.71%	-25.20%
大米	27,970,198.73	28,596,341.50	-2.24%	27.50%	26.16%	32.57%
副产品	4,568,809.83	4,021,932.77	11.97%	36.61%	18.98%	1,218.85%
有机肥	18,577,311.70	12,567,207.37	32.35%	122.83%	189.15%	-32.41%
秧苗	95,622.00	92,064.04	3.72%	-83.18%	-82.54%	-48.71%
油菜籽	1,327,053.00	618,842.16	53.37%	100.00%	100.00%	100.00%
合计	90,048,741.29	80,814,246.11	10.25%	-10.12%	-11.02%	9.71%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的原因:

1、报告期内主营业务收入较去年同期减少1013.53万元,主要是由于①稻谷销售收入减少2848.63万元,主要是上年同期公司采购稻谷较多也对外销售,本年同期稻谷外购稻谷质量差,采购数量少同时销售量少,农场收割稻谷质量较好用于储存加工,未对外销售。②大米及副产品销售收入较上年同期增加725.66万元,主要是由于本年大米加工稻谷质量较好,市场反映较好,销量增加。③有机肥销售较去年同期增加1024.03万元,主要是该产品通过前期推广应用市场反映强烈,销量增加,且本年该产品应用新配方效果更好,但成本相应增加。④随着有机肥销售增加,本地区代育秧客户减少,秧苗收入较上年减少47.30万元;本年油菜籽销售收入较上年增加132.70万元,去年同期没有种植油菜,无该项收入。

2、报告期内其他业务收入较去年同期减少7.51万元,主要是农田转包收入去年同期7.51万元,本年没有该项业务发生。

#### (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	中化现代农业安徽有限公司	28,391,474.03	31.53%	否
2	黄学周	6,347,285	7.05%	否
3	桐城国家粮食储备库	5,680,000	6.31%	否
4	安徽龙眠山健康产业股份有限公司	3,531,459	3.92%	否
5	怀宁县永丰超市有限公司	2,803,466.2	3.11%	否
	合计	46,753,684.23	51.92%	-

#### (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	中化现代农业安徽有限公司	20,232,696.40	24.41%	否
2	桐城市明志农业种植专业合作社	17,961,595.10	21.67%	否
3	王健	8,680,702.80	10.48%	否
4	安徽省新天地农资有限公司	5,573,522.00	6.73%	是
5	戴波	729,429.60	0.88%	否
	合计	53,177,945.90	64.17%	-

#### 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	3,421,847.86	2,822,919.73	21.22%
投资活动产生的现金流量净额	-1,205,268.00	-559,612.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,864,598.78	-3,125,655.24	-

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加 59.89 万元，主要是由于一方面收到其他与经营活动有关的现金增加 1,457.54 万元，导致本期经营活动现金流入增加 283.79 万元；另一方面本期经营活动现金流出增加 223.90 万元，导致经营活动产生的现金流量净额增加 59.89 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 64.57 万元，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增加约 14.57 万元，支付其他与投资活动有关的现金增加 50 万元导致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 26.11 万元，主要原因是：其一，取得借款收到的现金减少 4,301.00 万元；其二，偿还债务支付的现金减少 4,259.00 万元；其三，分配股利、利润或偿还利息支付的现金及支付其他与筹资活动有关的现金减少导致筹资活动现金流出减少 4,327.11 万元。

### (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
安徽太湖江淮村镇银行股份有限公司	参股公司	吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款等	1,087,329,348.97	90,660,830.19	32,875,514.35	10,311,334.92

#### 主要控股参股公司情况说明

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。

#### 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

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、在员工队伍稳定，客户资源稳定增长。综述，公司拥有良好的持续经营能力。公司报告期 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大影响的事项。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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.(七)
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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2020年10月15日，安徽省新天地农资有限公司根据其生产经营需要，要求向公司借款50万元，该事项经过了公司相关的表决和审议程序，同意对新天地公司借出资金50万元，该资金已于2021年5月13日归还。

(三) 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

单位：元

占用主体	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
安徽省新天地农资有限公司	是	资金	借款	0	500,000.00	0	500,000.00	已事后补充履行
合计	-	-	-	0	500,000.00	0	500,000.00	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额	500,000.00	0.89%

占用原因、整改情况及对公司的影响：

2020年10月15日，安徽省新天地农资有限公司根据其生产经营需要，要求向公司借款50万元，该事项经过了公司相关的表决和审议程序，同意对新天地公司借出资金50万元，该资金已于2021年5月13日归还。

(四) 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		
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	8,700,000.00	8,600,000.00

2020年5月29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：34010120200001330，合同金额400万，借款期限1年，此笔贷款由公司与安徽省农业信贷融资担保有限公司签订委托保证合同，合同编号2020年皖农担字第X01708号；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签订了保证合同 34100120200029895，为此笔贷款提供连带责任保证；同时由公司股东姜斌及叶姜与银行签订保证合同，为此笔贷款提供连带责任保证。公司股东姜斌与安徽省农业信贷融资担保有限公司签订了反担保（保证）合同，合同编号为：2020年皖农担字第 X01708 号，为该笔借款提供连带责任保证，同时签订了反担保（质押）合同，合同编号为：2020年皖农担字第 X01708 号，质押物为姜斌在姜斌在天津滨海江滩村镇银行股份有限公司持有的 100 万股。截止 2020 年 12 月 31 日，该笔借款余额 400 万元。

2020 年 8 月 27 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：34010120200002424，合同金额 460 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；同时由公司股东姜斌及妻子杨书珍、公司股东叶姜与银行签订保证合同，为该笔借款提供连带责任担保。

#### （五） 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	22,373,522.00	22,373,522.00

#### 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：

根据生产经营需要，公司向关联方安徽省新天地农资有限公司采购农资合计 5,573,522.00 元。由于公司近期流动资金较为紧张，暂无法及时向安徽省新天地农资有限公司支付上述采购款项。经协商，公司同意安徽省新天地农资有限公司要求其将对桐城市供销商业有限公司的 5,514,338.00 元债务转移至公司，并签署《债权转让四方协议》，剩余款项 59,184.00 由公司在 2020 年 12 月 31 日之前付清。（详见公告编号：2020-013）

2020 年 1 月 14 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：2265921320190010，合同金额为 730 万，借款期限自 2020 年 1 月 14 日至 2021 年 1 月 14 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：34082020007749，（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。）同时由由公司股东姜斌及妻子杨书珍与银行签订保证合同，为该笔借款提供连带责任担保。

2020 年 12 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：34005744100220120402，合同金额 950 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 2020 年委托字第（244）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；同时由公司股东姜斌及妻子杨书珍与银行签订保证合同，为该笔借款提供连带责任担保。

上述关联交易不会对公司的正常运营产生持续性的影响；关联方无偿为公司借款提供担保，主要目的在于支持公司获得银行贷款，满足公司日常经营的需要，解决公司业务和经营发展的资金需求，具有必要性，对公司的长远健康发展有着积极的作用。

## (六) 承诺事项的履行情况

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2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
其他股东	2017年2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
董监高	2017年2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
其他	2017年2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
实际控制人或控股股东	2017年2月24日		挂牌	减少、规范关联交易的承诺	承诺减少、规范关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年2月24日		挂牌	股份自愿锁定承诺	承诺所持股份遵循有关股份限售的规定	正在履行中
董监高	2017年2月24日		挂牌	股份自愿锁定承诺	承诺所持股份遵循有关股份限售的规定	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

#### 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。

### (七) 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
库存商品-大米	存货	抵押	1,242,000.00	1.03%	银行借款
原材料-稻谷	存货	抵押	16,800,000.00	13.96%	银行借款
房屋建筑物	固定资产	抵押	10,303,573.23	8.56%	银行借款
机器设备	固定资产	抵押	7,742,388.06	6.43%	银行借款
土地使用权	无形资产	抵押	1,286,890.72	1.07%	银行借款
总计	-	-	37,374,852.01	31.05%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产不会对公司的正常运营产生持续性的影响；用于抵押的存货是生产经营中的流动存货，不影响加工生产；固定资产的抵押，主要目的在于支持公司获得银行贷款，满足公司日常经营的需要，解决公司业务和经营发展的资金需求，具有必要性，对公司的长远健康发展有着积极的作用。

## 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	22,312,498	43.75%	2,346,500	24,658,998	46.22%
	其中：控股股东、实际控制人	8,435,293	16.54%	0	8,435,293	15.81%
	董事、监事、高管	8,457,498	16.58%	0	8,457,498	15.85%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,687,502	56.25%	0	28,687,502	53.78%
	其中：控股股东、实际控制人	28,615,782	56.11%	0	28,615,782	53.64%
	董事、监事、高管	28,687,502	56.25%	0	28,687,502	53.78%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		51,000,000	-	2,346,500	53,346,500	-
普通股股东人数						4

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

本期增加系 2020 年 12 月 15 日公司发行新股 2,346,500 股，认购单价为 2.35 元/股，按 1 元/股列作股本。

#### (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	姜斌	37,051,075	0	37,051,075	69.45%	28,615,782	8,435,293	30,900,000	0
2	桐城市供	12,750,000	2,346,500	15,096,500	28.30%	0	15,096,500	0	0

	销 资 产 投 资 运 营 有 限 公 司								
3	叶姜	93,925	0	93,925	0.18%	71,720	22,205	0	
4	安 庆 市 供 销 社 资 产 经 营 管 理 有 限 责 任 公 司	1,105,000	0	1,105,000	2.07%	0	1,105,000	0	0
<b>合计</b>		<b>51,000,000</b>	<b>2,346,500</b>	<b>53,346,500</b>	<b>100.00%</b>	<b>28,687,502</b>	<b>24,658,998</b>	<b>30,900,000</b>	<b>0</b>
普通股前十名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 5,334.65 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

69.45%，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。

公司控股股东在报告期内无变动情况。

#### 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12月10日	2021年2月26日	2.35	2,346,500	桐城市供销社资产投资有限公司	债权	0	无

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 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	抵押	徽商银行安庆桐城支行	银行	6,000,000.00	2020年1月10日	2021年1月9日	6.525
2	抵押	中国农业银行股份有限公司桐城市支行	银行	4,000,000.00	2020年6月16日	2021年6月11日	4.5675
3	担保	中国邮政储蓄银行股份有限公司桐城市支行	银行	9,500,000.00	2020年12月25日	2021年12月24日	5.20
4	抵押	安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行	银行	5,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月9日	8.50
5	抵押	安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行	银行	7,300,000.00	2020年1月17日	2021年1月16日	8.50
6	保证	中国农业银行股份有限公司桐城市支行	银行	4,600,000.00	2020年9月1日	2021年8月30日	4.35
7	保证	安徽桐	银行	500,000.00	2020年12月	2021年3月	11.88

		城农村 商业银 行股份 有限公 司			24 日	31 日	
8	保证	浙江网 商银行 股份有 限公司	银行	300,000.01	2020 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 9 日	13.968
合计	-	-	-	37,200,000.01	-	-	-

## 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
姜斌	董事长总经理	男	1963年10月	2018年2月1日	2021年2月28日
朱志峰	董事副总经理	男	1984年12月	2018年2月1日	2021年2月28日
汪会舟	董事副总经理	男	1964年9月	2018年2月1日	2021年2月28日
江明会	董事	男	1963年1月	2018年2月1日	2021年2月28日
刘高峰	董事	女	1995年8月	2019年12月23日	2021年2月28日
叶姜	监事会主席	男	1989年12月	2018年2月1日	2021年2月28日
笪久万	职工代表监事	男	1978年12月	2018年2月1日	2021年2月28日
张淳	监事	男	1989年8月	2019年12月23日	2021年2月28日
项光齐	董事会秘书财务总监	男	1989年12月	2016年6月1日	2021年2月28日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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,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	期末被授予的限制性股票数量
姜斌	董事长、总经理	37,051,075	0	37,051,075	69.45%	0	0
朱志峰	董事、副总经理						
汪会舟	董事、副总经理						
江明会	董事						
刘高峰	董事						
叶姜	监事会主席	93,925	0	93,925	0.18%	0	0
笪久万	职工监事						
张淳	监事						
项光齐	董事会秘书、财务总监						
合计	-	37,145,000	-	37,145,000	69.63%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
刘鑫	董事、总经理	离任	无	去世
夏松峰	监事	离任	无	个人原因
叶海元	董事	离任	无	个人原因

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

(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	9	0	0	9
生产人员	40	4	4	40
销售人员	4	0	0	4
技术人员	13	0	0	13
财务人员	4	0	0	4
员工总计	70	4	4	70

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	6	6
专科	32	32
专科以下	32	32
员工总计	70	70

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、**人才培养**：公司建立了完善的培训体制，对不同层次人员进行相应的合理的培训，公司采取内部培训学习加外部系统培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提升员工素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展。

2、**薪酬政策**：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

3、报告期内无需公司承担费用的离退休职工。

## (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

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》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

为进一步提高公司治理水平，完善公司治理结构，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司于 2020 年 4 月 28 日、2020 年 10 月 21 日召开的第二届董事会第八、第十一次会议及 2020 年 5 月 26 日召开的 2019 年年度股东大会、2020 年 11 月 17 日召开的 2020 年第三次临时股东大会均审议通过《关于 修改公司章程、相关规则及制度的议案》，对公司章程部分内容进行修订。

### (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	4	<p>1、第二届董事会第八次会议审议通过：《2019 年年度报告及摘要》议案、《2019 年度董事会工作报告》议案、《2019 年度总经理工作报告》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2019 年度利润分配预案》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《关于追认 2019 年度关联交易》议案、《关于预计 2020 年日常性关联交易》议案、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;》议案、《关于修订公司信息披露管理制度的议案》议案、《关于召开 2019 年年度股东大会》议案；</p> <p>2、第二届董事会第九次会议审议通过：《关联交易》议案、《签订债权转让四方协议》议案、《提请召开 2020 年第二次临时股东大会》议案；</p> <p>3、第二届董事会第十次会议审议通过：《2020 年半年度报告》议案；</p> <p>4、第二届董事会第十一次会议审议通过：《关于公司股票定向发行说明书》议案、《关于修改&lt;公司章程&gt;》议案、《关于设立公司募集资金专用账户》议案、《关于与国融证券股份有限公司和存放募集资金的商业银行签订 &lt;募集资金三方监管协议书&gt;》议案、《关于制订&lt;募集资金管理制度&gt;》议案、《关于签署附生效条件的&lt;股份发行认购合同&gt;》议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜》议案、《关于桐城市供销资产投资运营有限公司以债权资产认购公司发行股份暨关联交易》议案、《关于确认安徽省绿福农业科技股份有限公司拟债转股所涉及的债务价值资产</p>

		评估报告> 》议案、《关于召开 2020 年第三次临时股东大会通知》议案
监事会	3	<p>1、第二届监事会第七次会议审议通过：《2019 年年度报告及摘要》议案、《2019 年度监事会工作报告》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2019 年度利润分配预案》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《关于预计 2020 年日常性关联交易》议案、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;》议案；</p> <p>2、第二届监事会第八次会议审议通过：《2020 年半年度报告》议案；</p> <p>3、第二届监事会第九次会议审议通过：《关于公司股票定向发行说明书》议案、《关于签署附生效条件的&lt;股份发行认购合同&gt; 》议案、《关于设立公司募集资金专用账户》议案、《关于与国融证券股份有限公司和存放募集资金的商业银行签订 &lt;募集资金三方监管协议书&gt;》议案、《关于制订&lt;募集资金管理制度&gt;》议案、《关于桐城市供销资产投资运营有限公司以债权资产认购公司发行股份暨关联交易》议案、《&lt;关于确认安徽省绿福农业科技股份有限公司拟债转股所涉及 的债务价值资产评估报告&gt; 》议案</p>
股东大会	4	<p>1、2020 年第一次临时股东大会审议通过：《关于选举刘高峰为公司第二届董事会董事》议案、《关于提名张淳为公司第二届监事会监事》议案；</p> <p>2、2019 年年度股东大会审议通过：《2019 年年度报告及摘要》议案、《2019 年度董事会工作报告》议案、《2019 年度监事会工作报告》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2019 年度利润分配预案》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《关于追认 2019 年度关联交易》议案、《关于预计 2020 年日常性关联交易》议案、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;》议案；</p> <p>3、2020 年第二次临时股东大会审议通过：《关联交易》议案、《签订债权转让四方协议》议案；</p> <p>4、2020 年第三次临时股东大会审议通过：《关于公司股票定向发行说明书的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于制订&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;股份发行认购合同&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》、《关于桐城市供销资产投资运营有限公司以债权资产认购公司发行股份暨关联交易的议案》、《&lt;关于确认安徽省绿福农业科技股份有限公司拟债转股所涉及的债务价值资产评估报告&gt;的议案 》</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。

## 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 5,334.65 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《年度信息披露重大差错责任追究制度》，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。

## 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	无法表示意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</span> <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	中兴华审字（2021）第 013153 号			
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层			
审计报告日期	2021 年 6 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	陈建谋 1 年	阚耀辉 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

安徽省绿福农业科技股份有限公司全体股东：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计安徽省绿福农业科技股份有限公司（以下简称“绿福股份”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的绿福股份财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

绿福股份 2020 年 12 月 31 日应收账款总额 8,003,013.81 元，已执行发函审计程序，其回函率为 37.13%；绿福股份 2020 年 12 月 31 日应付账款总额 9,218,758.13 元，已执行发函审计程序，其回函率为 52.17%；绿福股份 2020 年 12 月 31 日预收账款总额 578,475.54 元，已执行发函审计程序，其回函率为 37.75%；绿福股份 2020 年度销售收入为 90,048,741.29 元，已执行发函审计程序，其回函率为 25.27%；绿福股份 2020 年度原材料采购额为 75,205,963.28 元，已执行发函审计程序，其回函率为 52.34%。由于我们未能收到有关往来及交易额的回函，虽执行了相关替代性审计程序，但仍无法就绿福股份 2020 年 12 月 31 日的应收账款、预收账款、应付账款余额及 2020 年度销售和采购交易金额获取充分、适当的审计证据，也无法确定其对公司财务报表的影响。

#### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

绿福股份管理层（以下简称管理层）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、停止营运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。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈建谋

中国·北京

中国注册会计师：阚耀辉

2021年6月24日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	48,223.07	696,241.99
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	六、2	7,095,586.96	7,258,007.09
应收款项融资			
预付款项	六、3	10,149,060.38	5,991,196.94
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	795,462.66	3,015,999.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	58,750,077.52	44,263,920.51
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	六、6	643,636.74	300,967.36
<b>流动资产合计</b>		<b>77,482,047.33</b>	<b>61,526,333.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、7	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	六、8	31,857,111.03	35,121,081.72
在建工程	六、9	1,427,189.50	325,300.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	1,287,790.72	1,325,830.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	1,968,422.00	3,525,907.47
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、12	1,315,292.55	2,879,362.17
<b>非流动资产合计</b>		<b>42,855,805.80</b>	<b>48,177,481.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>120,337,853.13</b>	<b>109,703,814.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、13	37,269,207.77	37,767,716.46
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	六、14	9,218,758.13	13,614,199.13
预收款项	六、15		

合同负债	六、16	578,475.54	419,400.81
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	六、17	228,245.89	179,424.00
应交税费	六、18	57,385.91	126,279.41
其他应付款	六、19	314,844.16	43,000.00
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>47,666,917.40</b>	<b>52,150,019.81</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、20	12,938,933.33	1,118,483.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,938,933.33</b>	<b>1,118,483.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>60,605,850.73</b>	<b>53,268,503.14</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、21	53,346,500.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	4,589,376.20	1,421,601.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	1,872,025.98	1,872,025.98
一般风险准备			
未分配利润	六、24	-75,899.78	2,141,684.27

归属于母公司所有者权益合计		59,732,002.40	56,435,311.45
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>59,732,002.40</b>	<b>56,435,311.45</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>120,337,853.13</b>	<b>109,703,814.59</b>

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	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		<b>90,048,741.29</b>	<b>100,259,202.95</b>
其中：营业收入	六、25	90,048,741.29	100,259,202.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>93,632,680.40</b>	<b>103,031,842.97</b>
其中：营业成本	六、25	80,814,246.11	90,862,829.35
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	六、26	248,745.92	294,286.07
销售费用	六、27	290,318.91	452,914.35
管理费用	六、28	4,139,348.59	3,478,993.85
研发费用	六、29	5,512,532.26	5,246,442.27
财务费用	六、30	2,627,488.61	2,696,377.08
其中：利息费用		2,579,610.26	2,424,295.70
利息收入		11,253.27	22,950.42
加：其他收益	六、31	989,820.00	2,550,993.85
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	400,000.00	400,000.00
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）	六、33	-166,417.32	-304,387.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,360,536.43	-126,033.67
加：营业外收入	六、34	172,952.38	0
减：营业外支出	六、35	30,000.00	15,639.35
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,217,584.05	-141,673.02
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,217,584.05	-141,673.02
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）		-2,217,584.05	-141,673.02
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）		-2,217,584.05	-141,673.02
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,217,584.05	-141,673.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,217,584.05	-141,673.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.04	-0.00
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

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	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,772,478.59	104,509,974.65
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	六、36（1）	15,843,657.69	1,268,229.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>108,616,136.28</b>	<b>105,778,204.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		96,821,497.09	96,453,779.42
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		3,259,346.99	2,951,226.74
支付的各项税费		318,687.04	225,015.53
支付其他与经营活动有关的现金	六、36（2）	4,794,757.30	3,325,263.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>105,194,288.42</b>	<b>102,955,284.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,421,847.86</b>	<b>2,822,919.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		400,000.00	400,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		400,000.00	400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,105,268.00	959,612.00
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	六、36(3)	500,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,605,268.00	959,612.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,205,268.00	-559,612.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		52,990,000.00	96,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		52,990,000.00	96,000,000.00
偿还债务支付的现金		53,489,999.99	96,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,313,839.79	2,756,579.24
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	六、36(4)	50,759.00	289,076.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		55,854,598.78	99,125,655.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,864,598.78	-3,125,655.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-648,018.92	-862,347.51
加：期初现金及现金等价物余额		696,241.99	1,558,589.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		48,223.07	696,241.99

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	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	51,000,000.00				1,421,601.20				1,872,025.98		2,141,684.27		56,435,311.45
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	51,000,000.00				1,421,601.20						2,141,684.27		56,435,311.45
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	2,346,500.00				3,167,775.00						- 2,217,584.05		3,296,690.95
(一) 综合收益总额											- 2,217,584.05		-2,217,584.05
(二) 所有者投入和减少资 本	2,346,500.00				3,167,775.00								5,514,275.00
1. 股东投入的普通股	2,346,500.00				3,167,775.00								5,514,275.00
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													
1. 提取盈余公积													
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	53,346,500.00				4,589,376.20				1,872,025.98		-75,899.78		59,732,002.40
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	------------	--	---------------

项目	2019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	51,000,000.00				1,421,601.20				1,872,025.98		2,283,357.29		56,576,984.47
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	51,000,000.00				1,421,601.20				1,872,025.98		2,283,357.29		56,576,984.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-141,673.02		-141,673.02
(一) 综合收益总额											-141,673.02		-141,673.02
(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													
1. 提取盈余公积													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>51,000,000.00</b>				<b>1,421,601.20</b>				<b>1,872,025.98</b>		<b>2,141,684.27</b>		<b>56,435,311.45</b>

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、 财务报表附注

## 安徽省绿福农业科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司注册地、组织形式

安徽省绿福农业股份有限公司(以下简称“绿福股份”、“本公司”或“公司”)系由安徽省绿福米业有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2015年3月10日在桐城市市场监督管理局办理了变更登记手续。有限公司于2010年07月12日注册成立,成立时名为安徽省桐城市官田米业有限公司,注册资本为人民币700.00万元。2017年股份公司设立时注册资本3,000.00万元,股本3,000.00万股;2018年7月10日进行增资,增加后其注册资本为5,100.00万元,股本5,100.00万股;2020年12月16日进行增资,增加后其注册资本为5,334.65万元,股本5,334.65万股。

绿福股份于2017年2月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码871030,分层情况为基础层。

绿福股份统一社会信用代码:91340800557847823Y;法定代表人:姜斌;注册地址:安徽省安庆市桐城经济开发区坊正村;营业期限:从2010-07-12日至长期。

##### 2、公司经营范围及主要产品

公司经营范围: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)

主要产品:公司产品主要是稻谷、大米及其副产品;有机肥;油菜籽等。

##### 3、财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于2021年6月24日决议批准报出。

#### 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》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、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”),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**

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## **三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## **四、重要会计政策和会计估计**

### **1、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。

### **2、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。

### **3、记账本位币**

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **4、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现金、价值变动风险很小的投资。

### **5、外币业务和外币报表折算**

#### **（1）外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### **（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币

金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款

或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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。

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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损

益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的  
影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财  
务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，  
终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入  
方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该  
金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认  
有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水  
平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到  
的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未  
终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终  
止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额  
计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该  
金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有  
的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有  
的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有  
的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进  
行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部  
分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融  
负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确  
认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终  
止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的

非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (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额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,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净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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。在估值时,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的情况下,使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

### **7、金融资产减值**

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司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。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (6) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险高于银行的一般公司

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款、合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不

同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项、合同资产的账龄作为信用风险特征
关联方组合	应收取的关联方的应收款项、合同资产

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征
关联方组合	应收取的关联方的其他应收款

## 8、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、消耗性生物资产等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用移动加权平均法，低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 9、合同资产

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7、金融资产减值。

## 10、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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、6“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作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。

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。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 处置长期股权投资

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。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
工器具及办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00- 31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

## **12、在建工程**

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

## **13、借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去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予以资本化;一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

## **14、生物资产**

### **(1) 消耗性生物资产**

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产,包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资

产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## (2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
XXX			
XXX			

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

### （3）公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产/生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定

## 15、无形资产

### （1）无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 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、合同负债

合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 19、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计

量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 21、收入

### 以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，

即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司确认商品销售收入的具体原则：（1）本公司产品销售收入确认的具体方法：产品发出，客户验收，经双方对账确认的时点确认收入。（2）代加工活动已经基本结束，加工的产品达到与委托方约定的验收标准且已交付委托方验收时点确认收入。

**以下收入会计政策适用于 2019 年度：**

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司确认商品销售收入的具体原则：①本公司产品销售收入确认的具体方法：产品发出，客户验收，经双方对账确认的时点确认收入。②代加工活动已经基本结束，加工的产品达到与委托方约定的验收标准且已交付委托方验收时点确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**22、合同成本**

合同成本会计政策适用于 2020 年度及以后。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### **23、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和非货币性资产，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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **24、递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延

所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

#### ①执行新收入准则导致的会计政策

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会决议通过，本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收

入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

①对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额	2020 年 1 月 1 日（变更后）金额
预收账款	419,400.81	
合同负债		419,400.81

②对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日公司资产负债表各项目、2020 年度公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

A、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额	2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额
预收账款		578,475.54
合同负债	578,475.54	

B、对 2020 年度利润表的影响

采用新、旧收入准则对 2020 年度利润表无影响。

②其他会计政策变更

除上述会计政策变更外，本公司在报告期内未发生其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内未发生会计估计变更。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴。
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准，按 1.2%计缴

## 2、税收优惠及批文

(1) 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。2020 年度无需再次递交申请表，继续免征增值税。

(2) 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。

(3) 2018 年 11 月，公司认定为高新技术企业，并获得高新技术企业证书(证书编号：107GR201834000119)。根据企业所得税法第二十八条的规定，自 2018 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2019 年 12 月 31 日，“本期”指 2020 年度，“上期”指 2019 年度。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	14,305.76	32,344.56
银行存款	32,732.23	633,527.58
其他货币资金	1,185.08	30,369.85
合 计	48,223.07	696,241.99

注：公司期末货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
6 个月以内	2,589,256.28	4,279,657.11
7 个月至 1 年	3,420,551.00	1,602,046.32
1 至 2 年	1,132,817.37	1,396,928.97
2 至 3 年	701,106.66	677,725.60
3 年以上	159,282.50	48,358.09
小 计	8,003,013.81	8,004,716.09
减：坏账准备	907,426.85	746,709.00

合 计	7,095,586.96	7,258,007.09
-----	--------------	--------------

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,003,013.81	100.00	907,426.85	11.34	7,095,586.96
其中: 账龄组合	8,003,013.81	100.00	907,426.85	11.34	7,095,586.96
合 计	8,003,013.81	——	907,426.85	——	7,095,586.96

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,004,716.09	100.00	746,709.00	9.33	7,258,007.09
其中: 账龄组合	8,004,716.09	100.00	746,709.00	9.33	7,258,007.09
合 计	8,004,716.09	——	746,709.00	——	7,258,007.09

①期末无按单项计提坏账准备的应收账款

②组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	2,589,256.28	-	0.00
7 个月至 1 年	3,420,551.00	171,027.55	5.00
1 至 2 年	1,132,817.37	226,563.47	20.00
2 至 3 年	701,106.66	350,553.33	50.00
3 年以上	159,282.50	159,282.50	100.00
合 计	8,003,013.81	907,426.85	——

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	746,709.00	160,717.85			907,426.85
合计	746,709.00	160,717.85			907,426.85

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
桐城国家粮食储备库	1,045,517.60	6 个月以内	13.06	
桐城市文昌街道新天地大米蔬菜直销店 (1 店)	245,892.20	1 至 2 年	3.07	49,178.44
	400,880.96	2 至 3 年	5.01	200,440.48
望江九成畝农场	614,453.00	7 个月至 1 年	7.68	30,722.65
安徽农夫商城电子商务有限公司	280,223.00	6 个月以内	3.50	
南京海美鲜食品有限公司	274,920.00	6 个月以内	3.44	
合计	2,861,886.76	——	34.89	280,341.57

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,086,447.38	99.38	4,221,089.68	70.45
1 至 2 年 (含 2 年)	62,613.00	0.62	35,713.00	0.60
2 至 3 年 (含 3 年)			1,734,394.26	28.95
3 年以上				
合计	10,149,060.38	100.00	5,991,196.94	100.00

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例 %	账龄	未结算原因
安徽长生米业有限公司	6,941,627.71	68.40	1 年以内	未至结算期
桐城市明志农业种植专业合作社	2,294,021.93	22.60	1 年以内	未至结算期
鲍锋	463,140.32	4.56	1 年以内	未至结算期

国家粮食局粮食交易协调中心	220,000.00	2.17	1 年以内	未至结算期
袁良健	58,000.00	0.57	1-2 年	未至结算期
合 计	9,976,789.96	98.30	—	

#### 4、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	795,462.66	3,015,999.28
合 计	795,462.66	3,015,999.28

##### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
6 个月以内	735,562.66	2,928,498.75
7 个月至 1 年	6,000.00	4,000.00
1 至 2 年	4,000.00	
2 至 3 年		65,401.06
3 年以上	193,500.00	156,000.00
小 计	939,062.66	3,153,899.81
减：坏账准备	143,600.00	137,900.53
合 计	795,462.66	3,015,999.28

##### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
补助款	37,500.00	2,828,117.05
保证金	160,000.00	225,782.76
借款	500,000.00	100,000.00
备用金	14,000.06	
代垫社保费	227,562.60	
小 计	939,062.66	3,153,899.81
减：坏账准备	143,600.00	137,900.53
合 计	795,462.66	3,015,999.28

##### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月 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)	
2020 年 1 月 1 日余 额	137,900.53			137,900.53
2020 年 1 月 1 日余 额其他应收款账面 余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	5,699.47			5,699.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	143,600.00			143,600.00

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	137,900.53	5,699.47			143,600.00
合 计	137,900.53	5,699.47			143,600.00

(5) 本期不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末主要的其他应收款情况

单位名称	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
安徽省新天地农资 有限公司	借款	500,000.00	6 个月以内	3.99	
社保费	代垫款	227,562.60	6 个月以内	53.24	
桐城市范岗镇杨安 村民委员会	保证金	105,000.00	3 年以上	24.23	105,000.00
支付宝(中国)网络 技术有限公司	保证金	51,000.00	3 年以上	11.18	

桐城市财政国库支付中心	补助款	37,500.00	3 年以上	5.43	37,500.00
合 计	——	921,062.60	——	98.07	142,500.00

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
桐城市财政国库支付中心	茶叶有机肥补助	37,500.00	3 年以上	2021 年 6 月
合 计		37,500.00		

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	44,837,199.29		44,837,199.29
库存商品	12,043,014.91		12,043,014.91
周转材料	312,592.49		312,592.49
消耗性生物资产	1,557,270.83		1,557,270.83
合 计	58,750,077.52		58,750,077.52

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,297,508.33		38,297,508.33
库存商品	5,174,463.44		5,174,463.44
周转材料	289,239.34		289,239.34
消耗性生物资产	502,709.40		502,709.40
合 计	44,263,920.51		44,263,920.51

(2) 期末不存在存货跌价准备计提、转回或转销情况。

(3) 存货的其他说明：2020 年 12 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：34005744100220120402，合同金额 950 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 2020 年委托字第（244）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：2020 年抵押字第（244）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 2020 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 950 万元，详见附注六、13

#### 6、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税额	643,636.74	300,967.36
合 计	643,636.74	300,967.36

#### 7、其他权益工具投资

##### (1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额
安徽太湖江淮村镇银行股份有限公司	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00

##### (2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
安徽太湖江淮村镇银行股份有限公司股权投资	400,000.00					
合 计	400,000.00					

#### 8、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	31,857,111.03	35,121,081.72
固定资产清理		
合 计	31,857,111.03	35,121,081.72

##### 固定资产

##### (1) 固定资产情况

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、年初余额	28,234,014.00	1,564,831.17	533,081.89	23,890,154.19	54,222,081.25

2、本期增加金额				792,520.00	792,520.00
(1) 购置				792,520.00	792,520.00
3、本期减少金额					
4、期末余额	28,234,014.00	1,564,831.17	533,081.89	24,682,674.19	55,014,601.25
二、累计折旧					
1、年初余额	5,940,061.82	1,449,380.51	505,620.24	11,205,936.96	19,100,999.53
2、本期增加金额	1,343,414.16	25,931.43	807.56	2,686,337.54	4,056,490.69
(1) 计提	1,343,414.16	25,931.43	807.56	2,686,337.54	4,056,490.69
3、本期减少金额					
4、期末余额	7,283,475.98	1,475,311.94	506,427.80	13,892,274.50	23,157,490.22
三、减值准备					
1、年初余额					
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	20,950,538.02	89,519.23	26,654.09	10,790,399.69	31,857,111.03
2、年初账面价值	22,293,952.18	115,450.66	27,461.65	12,684,217.23	35,121,081.72

(2) 期末不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 期末不存在融资租赁租入的固定资产、经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
部分房屋建筑物及运输工具	9,628,227.30	系秸秆处理中心、育秧工厂、电动车等，暂无法办理产权证

2、固定资产的其他说明：

2020年1月10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202016919001号，合同金额600万元，借款期限1年；此笔贷款为收回再贷，其抵押合同为2018年签订的《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2020年12月31日，该笔借款余额为600万元。

2020年8月27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：34010120200002424，合同金额460万，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民营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2020年12月31日，该笔借款余额460万。

2019年12月4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：2019年委借字第2265921320190189号，合同金额为500万，借款期限自2019年12月4日至2020年12月4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2020年12月31日，该笔借款余额500万元。

2020年1月14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：2265921320190010，合同金额为730万，借款期限自2020年1月14日至2021年1月14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：34082020007749，（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2020年12月31日，该笔借款余额730万元。

## 9、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,427,189.50	325,300.00
工程物资		
合 计	1,427,189.50	325,300.00

### (1) 在建工程

#### ①在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	1,427,189.50		1,427,189.50	325,300.00		325,300.00
安装工程						
合 计	1,427,189.50		1,427,189.50	325,300.00		325,300.00

#### ②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
有机化肥车间	2,000,000.00	325,300.00	1,101,889.50			1,427,189.50
合 计	2,000,000.00	325,300.00	1,101,889.50			1,427,189.50

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
有机化肥车间	71.36	71.36				其他来源
合计	71.36	71.36				

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,475,712.16	115,700.00	1,591,412.16
2、本期增加金额			
(1) 购置			
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、年初余额	153,962.10	111,620.00	265,582.10
2、本期增加金额	34,859.34	3,180.00	38,039.34
(1) 计提	34,859.34	3,180.00	38,039.34
3、本期减少金额			
4、期末余额	188,821.44	114,800.00	303,621.44
三、减值准备			
1、年初余额			
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	1,286,890.72	900.00	1,287,790.72
2、年初账面价值	1,321,750.06	4,080.00	1,325,830.06

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
土地使用权	1,286,890.72	34,859.34	贷款抵押

## 11、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
农田整治费用	2,293,907.47	524,390.00	1,905,875.47		912,422.00
田间道路修复	1,232,000.00		176,000.00		1,056,000.00
合 计	3,525,907.47	524,390.00	2,081,875.47		1,968,422.00

## 12、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
售后回租损失	1,205,806.55	1,975,384.67
预付设备款	109,486.00	903,977.50
合 计	1,315,292.55	2,879,362.17

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	22,900,000.00	23,700,000.00
保证借款	13,500,000.00	14,000,000.00
信用借款	800,000.01	
借款利息	69,207.76	67,716.46
合 计	37,269,207.77	37,767,716.46

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注 38、所有权或使用权受到限制的资产中的固定资产、存货、无形资产的披露

### (2) 期末贷款单位及借款期限等明细列示如下

借款机构	借款金额	年利率	借款日期	还款日期
中国农业银行股份有限公司桐城市支行	4,000,000.00	4.5675%	2020年6月16日	2021年6月11日
中国农业银行股份有限公司桐城市支行	4,600,000.00	4.35%	2020年9月1日	2021年8月30日
中国邮储银行股份有限公司桐城市支行	9,500,000.00	5.20%	2020年12月25日	2021年12月24日
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	8.50%	2019年12月10日	
徽商银行股份有限公司安庆桐城支行	6,000,000.00	6.525%	2020年1月10日	2021年1月10日
安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行	7,300,000.00	8.50%	2020年1月17日	

安徽桐城农村商业银行股份有限公司	500,000.00	11.88%	2020年12月24日	2021年3月31日
浙江网商银行股份有限公司	300,000.01	13.968%	2020年9月10日	2021年9月9日
合计	37,200,000.01	——	——	——

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 5,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

贷款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
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	8.50%	2019年12月11日	8.50%
合计	5,000,000.00	——	——	——

公司 2019 年 12 月，公司与桐城市经济开发区建设发展有限公司签订借款协议，借款 500 万元，借款利率 8.5%，按季度付息，并与桐城市经济开发区建设发展有限公司、安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行三方签订委托贷款合同，桐城市经济开发区建设发展有限公司委托安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行，向公司发放 500 万元贷款，贷款期限为 2019 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月 10 日。由于公司与建发公司就新的贷款利率在商议沟通中，本公司向安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行银行借款人民币 500 万元已到期，截止本财务报表批准日，尚未归还。本公司已与安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行达成协议，将于 2021 年 12 月 10 日前偿还该笔借款，逾期期间的利息仍按原借款合同规定的利率支付。

#### 14、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	6,298,956.81	11,684,143.89
1-2 年（含 2 年）	1,919,568.14	1,581,786.46
2-3 年（含 3 年）	819,095.98	338,188.08
3 年以上	181,137.20	10,080.70
合 计	9,218,758.13	13,614,199.13

(2) 期末不存在账龄超过 1 年的重要的应付账款。

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
桐城市鸿辰能源有限公司	266,000.40	合同未履行完毕
桐城市泰兴塑料厂	442,619.30	合同未履行完毕
六安宏玮民丰生态农业科技有限公司	148,886.25	合同未履行完毕

桐城市明天混凝土有限公司	193,487.50	合同未履行完毕
开跃辉	181,846.00	合同未履行完毕
桐城市龙眠街道雨轩工程机械租赁服务部	179,880.00	合同未履行完毕
合 计	1,412,719.45	

## 15、预收款项

### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	上年年末余额
销售款		419,400.81
合 计		419,400.81

## 16. 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债	578,475.54	—
减：列示于其他非流动负债的部分		—
合 计	578,475.54	—

### (1) 分类

项 目	期末余额	上年年末余额
预收售楼款		—
预收工程款		—
预收制造产品销售款	578,475.54	—
预收设计咨询费		—
合 计	578,475.54	—

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	179,424.00	3,296,803.76	3,247,981.87	228,245.89
二、离职后福利-设定提存计划		11,365.12	11,365.12	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	179,424.00	3,308,168.88	3,259,346.99	228,245.89

### (2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	161,498.00	2,904,281.50	2,905,120.69	160,658.81

2、职工福利费	10,242.00	320,414.51	263,069.43	67,587.08
3、社会保险费		41,163.75	41,163.75	
其中：医疗保险费		38,380.53	38,380.53	
工伤保险费		2,783.22	2,783.22	
生育保险费				
4、住房公积金	7,684.00	30,144.00	37,828.00	
5、工会经费和职工教育经费		800.00	800.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	179,424.00	3,296,803.76	3,247,981.87	228,245.89

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,365.12	11,365.12	
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合 计		11,365.12	11,365.12	

18、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
房产税	35,974.38	71,948.76
土地使用税	16,898.15	16,898.15
印花税	4,215.00	6,246.10
环境保护税	298.38	249.73
城市维护建设税		30,936.67
合 计	57,385.91	126,279.41

19、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	264,279.17	
应付股利		
其他应付款	50,564.99	43,000.00
合 计	314,844.16	43,000.00

(1) 应付利息

项 目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	264,279.17	

合 计	264,279.17
-----	------------

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
押金	43,000.00	43,000.00
代收保险款	7,564.99	
合 计	50,564.99	43,000.00

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
易和易德（北京）文化传媒有限公司	43,000.00	合同尚未履行完毕
合 计	43,000.00	—

20、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,118,483.33	12,000,000.00	179,550.00	12,938,933.33	财政拨款
合 计	1,118,483.33	12,000,000.00	179,550.00	12,938,933.33	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
现代农业示范区建设补贴款	969,483.33			162,550.00		806,933.33	与资产有关
病虫害统防统治补助	14,000.00			2,000.00		12,000.00	与资产有关
基质有机肥分筛生产设备补助	135,000.00			15,000.00		120,000.00	与资产有关
中国好粮油项目		11,310,000.00				11,310,000.00	与收益有关
1500 吨/日低温烘干中心改造		300,000.00				300,000.00	与资产有关

800 m <sup>2</sup> 优质粮专用仓天沟防水改造		21,000.00				21,000.00	与资产有关
100 m <sup>2</sup> 低温成品库建设		39,000.00				39,000.00	与资产有关
300吨/日优质米加工线设备改造更换升级色选机输送机设备		330,000.00				330,000.00	与资产有关
合 计	1,118,483.33	12,000,000.00		179,550.00		12,938,933.33	——

## 21、股本

项 目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,000,000.00	2,346,500.00				2,346,500.00	53,346,500.00

说明： 本期增加系 2020 年 12 月 15 日公司发行新股 2,346,500 股，认购单价为 2.35 元/股，按 1 元/股列作股本。

## 22、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,421,601.20	3,167,775.00		4,589,376.20
合 计	1,421,601.20	3,167,775.00		4,589,376.20

说明： 本期增加系 2020 年 12 月 15 日公司发行新股 2,346,500 股，认购单价为 2.35 元/股，按 1 元/股列作股本，剩余部分计入资本公积。

## 23、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,872,025.98			1,872,025.98
合 计	1,872,025.98			1,872,025.98

## 24、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	2,141,684.27	2,283,357.29
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,141,684.27	2,283,357.29
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,217,584.05	-141,673.02
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-75,899.78	2,141,684.27

## 25、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,048,741.29	80,814,246.11	100,184,088.95	90,819,601.35
其他业务			75,114.00	43,228.00
合 计	90,048,741.29	80,814,246.11	100,259,202.95	90,862,829.35

### (2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
农业	90,048,741.29	80,814,246.11	100,184,088.95	90,819,601.35
合 计	90,048,741.29	80,814,246.11	100,184,088.95	90,819,601.35

### (3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
稻谷	37,509,746.03	34,917,858.27	65,996,043.45	59,899,424.73
大米	27,970,198.73	28,596,341.50	21,937,913.54	22,666,246.28
副产品	4,568,809.83	4,021,932.77	3,344,530.96	3,380,311.86
有机肥	18,577,311.70	12,567,207.37	8,336,997.00	4,346,261.88
秧苗	95,622.00	92,064.04	568,604.00	527,356.60
油菜籽	1,327,053.00	618,842.16		
合 计	90,048,741.29	80,814,246.11	100,184,088.95	90,819,601.35

## 26、税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	73.33	30,936.67
教育费附加	31.43	13,258.57
地方教育费附加	20.95	8,839.05
房产税	145,909.94	143,897.52
土地使用税	77,954.76	67,592.60
印花税	23,672.63	28,775.70
环保税	1,082.88	985.96

合 计	248,745.92	294,286.07
-----	------------	------------

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

#### 27、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
广告宣传费	44,959.38	178,624.16
运杂费	28,092.30	2,483.00
工资	26,700.00	24,500.00
车辆费用	18,967.55	15,793.47
差旅费	39,676.66	185,787.31
低值易耗品摊销	16,488.22	14,446.69
其他	11,520.00	105.00
折旧费	7,285.36	13,276.08
天猫、支付宝费用	96,629.44	17,898.64
合 计	290,318.91	452,914.35

#### 28、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	1,510,806.31	1,495,809.59
中介机构费	694,452.51	359,405.73
工资薪酬	589,490.46	664,181.12
业务招待费	130,379.94	135,656.50
折旧费	818,649.65	820,580.59
无形资产摊销	38,039.34	46,829.30
车辆费用	238,501.15	208,779.31
办公费	72,761.20	112,970.70
差旅费	43,706.59	61,894.66
其他	2,561.44	42,495.21
待处理流动资产损益		-469,608.86
合 计	4,139,348.59	3,478,993.85

#### 29、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
材料费	2,676,770.76	1,009,954.00
人工费	630,845.48	1,235,093.04
折旧费	1,006,929.32	1,546,096.00

修理费	26,558.00	29,866.00
燃油费	22,303.54	133,454.07
机械作业费	500,000.00	560,000.00
长期待摊费用	571,069.16	552,365.16
其他	78,056.00	179,614.00
合 计	5,512,532.26	5,246,442.27

### 30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,579,610.26	2,424,295.70
减：利息收入	11,253.27	22,950.42
手续费	8,372.62	5,955.80
借款保证金、短信费等	50,759.00	289,076.00
合 计	2,627,488.61	2,696,377.08

### 31、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	989,820.00	2,550,993.85	989,820.00
合 计	989,820.00	2,550,993.85	989,820.00

### 32、投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	400,000.00	400,000.00
合 计	400,000.00	400,000.00

### 33、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失	-160,717.85	-497,942.18
其他应收款信用减值损失	-5,699.47	193,554.68
合 计	-166,417.32	-304,387.50

### 34、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
保险赔款	52,952.38		52,952.38
与企业日常活动无关的政府补助	120,000.00		120,000.00
合 计	172,952.38		172,952.38

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2018年财政奖励	20,000.00		与收益相关
省著名商标认定奖励	100,000.00		与收益相关
合计	120,000.00		——

### 35、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	30,000.00		30,000.00
其他		15,639.35	
合计	30,000.00	15,639.35	30,000.00

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	15,771,887.05	1,129,826.80
利息收入	11,253.27	22,950.42
往来款及其他	60,517.37	115,452.64
合计	15,843,657.69	1,268,229.86

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付银行手续费	8,372.62	5,955.80
付现的费用等	4,742,384.68	3,234,781.76
往来款及其他	44,000.00	84,525.53
合计	4,794,757.30	3,325,263.09

#### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方借款	500,000.00	
合计	500,000.00	

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
短期借款保证费用	50,759.00	289,076.00
合计	50,759.00	289,076.00

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,217,584.05	-141,673.02
加：资产减值准备	166,417.32	304,387.50
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,056,490.69	4,017,645.10
无形资产摊销	38,039.34	46,829.30
长期待摊费用摊销	2,081,875.47	2,048,174.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,579,610.26	2,756,579.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-400,000.00	-400,000.00
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）	-14,486,157.01	-4,329,233.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,970,646.13	-2,109,376.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,573,801.97	629,586.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,421,847.86	2,822,919.73
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	48,223.07	696,241.99
减：现金的年初余额	696,241.99	1,558,589.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-648,018.92	-862,347.51

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	48,223.07	696,241.99

其中：库存现金	14,305.76	32,344.56
可随时用于支付的银行存款	32,732.23	633,527.58
可随时用于支付的其他货币资金	1,185.08	30,369.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	48,223.07	696,241.99

### 38、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
存货-库存商品-大米	1,242,000.00	贷款抵押
存货-原材料-稻谷	16,800,000.00	贷款抵押
固定资产-房屋建筑物	10,303,573.23	贷款抵押
固定资产-机器设备	7,742,388.06	贷款抵押
无形资产-土地使用权	1,286,890.72	贷款抵押
合计	37,374,852.01	

### 39、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中国好粮油项目资金补助	12,000,000.00	递延收益	
2018 农业项目补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
名优农产品申报补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
有机认证补助	25,000.00	其他收益	25,000.00
绿肥补贴	19,425.00	其他收益	19,425.00
现代农业发展项目补贴（农展补贴）	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年研发投入奖补	4,000.00	其他收益	4,000.00
2019 年秸秆博览会参展补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
现代农业示范区建设专项资金	179,550.00	其他收益	179,550.00
稻谷补贴	692,845.00	其他收益	692,845.00
2018 年财政奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
省著名商标认定奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
合计	13,109,820.00	——	1,109,820.00

### 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东及实际控制人

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	控股股东、董事长	69.45	69.45

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘鑫	董事、总经理，2020.11.23 去世
朱志峰	董事、副总经理
汪会舟	董事、副总经理
叶海元	董事，2020.4.24 辞职
江明会	董事
刘高峰-	董事
叶姜	监事会主席，持有公司 0.18%股份
笪久万	职工监事
夏松峰	监事，2020.8.25 辞职
张淳-	监事
项光齐	董事会秘书财务总监
杨书珍	实控人姜斌的直系亲属妻子
桐城市供销资产投资运营有限公司	持有公司 28.30%股份
安庆市供销社资产经营管理有限责任公司	持有公司 2.07%股份
安徽省新天地农资有限公司	董事长姜斌持股 100%、执行董事兼总经理、法人代表
桐城市新天地农业种植专业合作社	董事长姜斌间接持股 80%
桐城市徽丰农业科技发展有限公司	董事长姜斌持股 70.297%、执行董事兼总经理、法人代表；职工监事笪久万持股 29.703%、监事
桐城市徽丰种业有限责任公司	叶姜持股 100%，法人、执行董事兼总经理，刘鑫任监事
桐城市龙腾供销合作社有限公司	董事长姜斌任法人、高管

### 3、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
安徽省新天地农资有限公司	采购商品	5,573,522.00	
合计		5,573,522.00	

#### (2) 关联担保情况

##### ①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜斌、杨书珍	730 万元	2020-1-17	2023-1-17	否
姜斌、叶姜、安徽省农业信贷融资担保有限公司	400 万元	2020-6-16	2023-6-11	否
姜斌、叶姜、杨书珍	460 万元	2020-8-28	2023-8-28	否
姜斌、杨书珍、桐城市银桥融资担保有限公司	950 万元	2020-12-25	2023-12-24	否

2020 年度关联担保情况：

2020 年 1 月 14 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：2265921320190010，合同金额为 730 万，借款期限自 2020 年 1 月 14 日至 2021 年 1 月 14 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：34082020007749，（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。）同时由由公司股东姜斌及妻子杨书珍与银行签订保证合同，为该笔借款提供连带责任担保。

2020 年 5 月 29 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：34010120200001330，，合同金额 400 万，借款期限 1 年，此笔贷款由公司与安徽省农业信贷融资担保有限公司签订委托保证合同，合同编号 2020 年皖农担字第 X01708 号；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签订了保证合同 34100120200029895，为此笔贷款提供连带责任保证；同时由公司股东姜斌及叶姜与银行签订保证合同，为此笔贷款提供连带责任保证。公司股东姜斌与安徽省农业信贷融资担保有限公司签订了反担保(保证)合同，合同编号为：2020 年皖农担字第 X01708 号，为该笔借款提供连带责任保证，同时签订了反担保(质押)合同，合同编号为：2020 年皖农担字第 X01708 号，质押物为姜斌在姜斌在天津滨海江滩村镇银行股份有限公司持有的 100 万股权。截止 2020 年 12 月 31 日，该笔借款余额 400 万元。

2020 年 8 月 27 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：34010120200002424，合同金额 460 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；同时由公司股东姜斌及妻子杨书珍、公司股东叶姜与银行签订保证合同，为该笔借款提供连带责任担保。

2020 年 12 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：34005744100220120402，合同金额 950 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 2020 年委托字

第(244)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;同时由公司股东姜斌及妻子杨书珍与银行签订保证合同,为该笔借款提供连带责任担保。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
拆出:				
安徽省新天地农资有限公司	500,000.00	2020-10-15		无利息
合计	500,000.00			

2020年10月15日,安徽省新天地农资有限公司根据其生产经营需要,要求向公司借款50万元,该事项经过了公司相关的表决和审议程序,同意对新天地公司借出资金50万元,该资金已于2021年5月13日归还。

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	801,775.31	789,657.26

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:				
安徽省新天地农资有限公司	500,000.00			
夏松峰	6,000.00	300.00		
笪久万	6,000.00			
合计	512,000.00	300.00		

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2020年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项”

截至2020年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

公司在 2020 年 11 月 7 日召开股东大会，审议通过《关于公司股票定向发行说明书的议案》，公司成功发行定向股票；2021 年 2 月 26 日，公司公告本次定向发行股份总额为 2,346,500 股，其中有限售条件流通股 0 股，无限售条件流通股 2,346,500 股。本次定向发行新增股份将于 2021 年 03 月 04 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

2021 年 1 月 8 日，本公司（借款人）与桐城市银桥融资担保有限公司（委托人）、安徽桐城市农村商业银行股份有限公司营业部（受托人）三方签订《委托贷款合同》，合同编号为：2321171320210005 号，合同金额 600 万元，借款期限 2021 年 1 月 8 日-2021 年 1 月 14 日，日利率 0.33%；此贷款为保证借款，担保人为安徽省新天地农资有限公司。此贷款已于 2021 年 1 月 14 日归还。

2021 年 1 月 13 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 2020116919002 号，合同金额 600 万元，借款期限 1 年；此贷款为收回再贷，在 2019 年同时签订了《最高额抵押合同》，合同编号为：最抵字第 202016919001，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。

2021 年 3 月 12 日，公司与安徽桐城农村商业银行股份有限公司文都支行签订借款合同，贷款金额 50 万，借款期限 2021.3.12 至 2021.6.12，年利率 11.88%。

公司 2019 年 12 月 10 日，公司与桐城市经济开发区建设发展有限公司签订借款协议，借款 500 万元，借款利率 8.5%，按季度付息，并与桐城市经济开发区建设发展有限公司、安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行三方签订委托贷款合同，桐城市经济开发区建设发展有限公司委托安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行，向公司发放 500 万元贷款，贷款期限为 2019 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月 10 日。由于公司与建发公司就新的贷款利率在商议沟通中，本公司向安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行银行借款人民币 500 万元已到期，截止本财务报表批准日，尚未归还

公司 2020 年 1 月 17 日，公司与桐城市经济开发区建设发展有限公司签订借款协议，借款 730 万元，借款利率 8.5%，按季度付息，并与桐城市经济开发区建设发展有限公司、安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行三方签订委托贷款合同，桐城市经济开发区建设发展有限公司委托安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行，向公司发放 730 万元贷款，贷款期限为 2020 年 1 月 17 日至 2021 年 1 月 17 日。由于公司与建发公司就新的贷款利率在商议沟通中，本公司向安徽桐城农村商业银行股份有限公司开发区支行银行借款人民币 730 万元已到期，截止本财务报表批准日，尚未归还。

除上述日后事项外，截至本报告出具日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大其他重要事项。

## 十一、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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	1,109,820.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,952.38	
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	1,132,772.38	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	1,132,772.38	
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		

## 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	-4.01	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.06	-0.07	-0.07

安徽省绿福农业科技股份有限公司

2021年6月24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：

董事会秘书办公室