



# 泰谷生态

NEEQ:430523

## 泰谷生态科技集团股份有限公司

Taigu Ecological Technology Group CO., LTD.



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018年1月，泰谷生态科技集团股份有限公司董事长曹典军先生入选第三批国家“万人计划”科技创业领军人才。



2018年5月，泰谷生态科技集团股份有限公司集团成立庆典暨泰谷集团与天赋资本战略投资签约仪式在长沙市高新区举行。



2018年7月，泰谷生态科技集团博士后科研流动站协作研发中心暨创新创业实践基地授牌仪式在长沙市高新区举行。



2018年7月，泰谷生态科技集团股份有限公司获批组建“湖南省生物肥料工程技术研究中心”，将持续提升公司自主创新能力，为技术创新与产品研发提供新动能。



2018年8月，泰谷生态科技集团股份有限公司农业废弃物生物降解循环利用项目在澧县破土动工，打造现代生态循环农业示范标杆。



2018年9月，主题为“泰谷十年 感恩有你”的公司创立十周年司庆活动圆满举办。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	29
第六节	股本变动及股东情况 .....	32
第七节	融资及利润分配情况 .....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	36
第九节	行业信息 .....	40
第十节	公司治理及内部控制 .....	41
第十一节	财务报告 .....	46

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、泰谷生态	指	泰谷生态科技集团股份有限公司
生态公司、生态工程	指	湖南泰谷生态工程有限公司，公司控股子公司
新疆公司	指	新疆泰谷生物肥料有限公司，公司控股子公司
云南公司	指	云南泰谷生物科技有限公司，公司控股子公司
常德公司	指	常德泰谷生物肥料有限公司，湖南泰谷生态工程有限公司全资子公司
四木王、四木王公司	指	新疆泰谷四木王生物肥料有限公司，新疆泰谷生物肥料有限公司控股子公司
股东大会	指	泰谷生态科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	泰谷生态科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	泰谷生态科技集团股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
《章程》、《公司章程》	指	《泰谷生态科技集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人曹典军、主管会计工作负责人李玉明及会计机构负责人（会计主管人员）曾婧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 230,435,130.16 元，公司应收账款余额规模较大、账龄较长，虽然客户大多与公司保持了长期稳定的合作关系，但若宏观经济、环境、客户经营情况等发生不利变化，将导致公司应收账款难以收回而形成坏账的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	泰谷生态科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Taigu Ecological Technology Group CO.,LTD.
证券简称	泰谷生态
证券代码	430523
法定代表人	曹典军
办公地址	湖南长沙国家高新技术产业开发区文轩路 27 号麓谷钰园创业大楼 1506、1507

### 二、 联系方式

董事会秘书	段传武
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0731-85522678
传真	0731-85505108
电子邮箱	duanchuanwu@taigecogroup.com
公司网址	www.taigecogroup.com
联系地址及邮政编码	湖南长沙国家高新技术产业开发区文轩路 27 号麓谷钰园创业大楼 1506、1507； 邮政编码：410205
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	泰谷生态科技集团股份有限公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 9 月 4 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-肥料制造（C262）-有机肥料及微生物肥料制造（C2625）
主要产品与服务项目	生物生态水土环境研发与治理；农田修复；重金属污染防治；土壤修复；土壤调理剂的生产；环保工程设计；生物技术推广服务；环保技术推广服务；饲料批发；农业技术咨询、交流服务；环境污染处理专用药剂材料、有机肥料及微生物肥料的制造；土壤调理剂、有机肥料及微生物肥料的销售；养殖技术的研发、推广服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	114,401,086
优先股总股本（股）	-
控股股东	曹典军、张丽萍夫妇

实际控制人及其一致行动人	曹典军、张丽萍夫妇
--------------	-----------

#### 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	914301006780425037	否
注册地址	湖南长沙国家高新技术产业开发区文轩路 27 号 麓谷钰园创业大楼 1506、1507	是
注册资本（元）	114,401,086.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	冯建林、牛良文
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	195,786,802.73	201,730,079.12	-2.95%
毛利率%	39.32%	40.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,741,949.57	20,442,652.37	-47.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,774,452.30	16,358,751.73	-64.70%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.16%	6.31%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.70%	5.05%	-
基本每股收益	0.09	0.18	-50.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	624,748,578.00	503,339,674.71	24.12%
负债总计	243,673,042.82	134,845,553.33	80.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	344,911,191.64	334,169,242.07	3.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.01	2.92	3.08%
资产负债率%（母公司）	29.37%	22.13%	-
资产负债率%（合并）	39.00%	26.79%	-
流动比率	1.61	2.22	-
利息保障倍数	3.12	7.6	-

#### 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	-27,385,697.55	-70,005,809.94	60.88%
应收账款周转率	0.92	1.41	-
存货周转率	2.82	4.6	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.12%	7.65%	-

营业收入增长率%	-2.95%	21.34%	-
净利润增长率%	-50.63%	-7.57%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	114,401,086	63,556,159	80.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,719,958.68
2. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	575,119.19
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-245,032.76
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,050,045.11</b>
所得税影响数	1,731,464.66
少数股东权益影响额（税后）	351,083.18
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,967,497.27</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应付款	12,430,118.39	12,547,458.99	-	-
应付利息	117,340.60	0	-	-
专项应付款	24,035.19	0	-	-
长期应付款	5,790,290.02	5,814,325.21	-	-
管理费用	28,832,394.71	27,460,320.41	-	-
研发费用	-	1,372,074.30	-	-

## 九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

公司于 2019 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《2018 年年度业绩快报公告》（公告编号：2019-013）中的财务数据仅为公司财务初步预测数据。经审计后，会计师事务所对工程项目收入、期末应收账款、其他应收款计提坏账准备等确认口径进行了审计调整，因此公司年度报告中披露的财务数据与业绩快报中披露的财务数据存在差异。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司是一家以生物技术为核心的农业生态环保与资源利用科技产业集团，以农业废弃物资源化利用、土壤修复改良系列产品研发销售、农业生态环保工程的三大板块业务为核心，以打造现代化生态农业产业为特色，致力于打造中国最专业的农业生态环境产业集团。

#### (一) 主要产品与服务

公司的核心业务主要围绕“农业生态环保及资源利用”展开，包括：农业废弃物资源化利用项目实施及总承包，土壤修复改良产品的研发、生产、销售，农业生态环保工程设计施工及总承包；三大板块业务之间一脉相承，与公司的核心科技成果和专利技术紧密配套，核心科技成果和专利技术实际运用至业务活动中所产生的收入占主营业务收入的 90%以上，具体运用的技术成果例如可溶性秸秆腐熟剂及其制备方法和应用、复合微生物杀菌剂及其制备方法和应用、饲用微生态制剂及其制备方法、核心生防菌素及含该核心生防菌素的有机肥、生物有机药肥及其生产方法、有机水溶肥及其制备方法和应用、酸性土壤调理剂及其制备方法和应用、镉污染生物修复剂及其制备方法和应用、削减作物中镉含量的土壤调理剂及其制备方法和应用等。

#### 1、农业废弃物资源化利用产业

近年来，随着我国养殖方式从家庭散养向规模养殖加速转变，养殖量快速增长，在保障畜禽产品稳定供给的同时，畜禽粪污带来的农业面源污染等环境问题也变得越来越突出。

泰谷生态立足于现代化循环农业科技的前端，将自身拥有的高科技生物核心技术与农业循环经济技术相结合，总结出一套解决畜禽粪污物循环利用的高效产业模式。该工程旨在结合县域养殖规模现状、种植规模现状、区域政策影响等因素考量，因地制宜对养殖场进行环保设施改造升级，除部分畜禽粪便即养殖污水经过无害化处理回归农田、果园、茶园、林地外，公司建设区域有机肥厂，将县域内畜禽养殖产生的禽畜粪便、通过环保设施预处理之后的垫料以及农业种植产生的种植废弃物（秸秆、谷糠、蘑菇渣等）进行回收加工，利用公司核心生物技术将农业废弃物进行充分的发酵、腐熟、降解，通过加入公司核心营养调节剂、生物菌剂、土壤修复剂等营养配方，使之成为绿色生态有机农业必不可少的高档有机肥料。因而，该板块业务在有序经营的同时将为土壤修复改良产品板块提供重要的原材料来源。

通过规范新建规模化养殖场准入门槛、引导中小养殖户集中经营、完善现有规模化养殖场污染治理设施等措施，实现禽畜养殖粪污资源化利用，确保畜牧业与环境保护协调发展。

2018 年，公司先后和平江县、道县、长沙县、溆浦县、新化县等地稳步推进农业废弃物资源化利用业务，完成了以上项目的全部或部分工程建设，并取得了良好的经济效益。

#### 2、土壤修复改良产品

公司研发生产的土壤修复改良产品主要包括生物有机肥、全元生物有机肥、复合微生物菌剂、栽培基质、土壤调理剂、土壤修复剂、叶面阻控剂等，其中部分产品通过公司的三大产能辐射圈对外销售，部分产品通过发放及落实撒施、绿肥种植、深耕改土等运用于公司农业生态环保综合性服务当中，为农业生态环保综合性服务板块提供产品支持。

#### (1) 生物及有机肥料

商品有机肥、生物有机肥、全元生物有机肥、复合微生物肥、农用微生物菌剂（秸秆腐熟剂）、生物型复混肥、烟草肥等；该类产品的的主要功能是改善土壤结构，提高作物品质，部分产品为作物提供营养元素；该类产品的使用区域覆盖全国，目前较为集中的区域是湖南及其周边省份、云南、新疆、东北。

#### (2) 土壤修复功能肥料

土壤调理剂、叶面阻控剂、碱性复混肥等；该类产品的的主要作用是通过调节酸碱度、改变作物根际环境等方式阻止重金属被作物吸收，从而解决作物重金属超标问题；该产品目前主要的使用区域是湖

南省。

### (3) 水溶肥料

大量元素水溶肥、中量元素水溶肥、微量元素水溶肥、含氨基酸水溶肥等，以及与水溶肥配套的水肥一体化设施；该类产品的作用是通过冲施、滴灌、叶面喷施等方式将水溶肥与水结合为作物提供营养元素；主要使用的区域是新疆、云南、陕西等干旱缺水地区。

### 3、农业生态环保综合性服务

农业环境污染主要表现在：工业污染、农用化学物质污染、畜禽粪便污染。目前农环修复主要涵盖的内容包括农业土壤修复及典型流域农业面源污染治理，但是基于工业修复的许多环保技术在农业层面上并不一定能到实现转化。

公司是较早进入农业土壤微生物修复的专业企业，拥有多年在生物农业领域经验和在“长株潭”地区的多年研究试验，在农业环境治理、土壤修复等领域积累了丰富的实际操作经验。目前拥有整套重金属污染治理产品名录中的产品（有机肥、复合微生物肥料、叶面阻控剂、土壤调理剂），整套成熟技术（所有产品发放及落实撒施、绿肥种植、水分管理及深翻耕），具有多个 VIP+N 模式修复千亩示范片技术总承包的经验，掌握了一系列生态修复的运营模式，具备进行政府购买服务、进行效果总承包的能力，治理理念与技术研发走在行业前端。公司农业生态环保综合性服务主要针对重金属污染耕地修复治理工程、农业面源污染治理工程和高标准农田规划建设等方面进行。

#### (1) 重金属污染耕地修复治理工程

根据 2016 年 6 月份国务院出台的“土十条”相关要求，响应国家号召，制定实施受污染耕地安全利用方案，采取农艺调控、替代种植等措施，降低农产品超标风险的边种边治理的模式。公司在现有土壤环境修复技术的基础上，吸收并引进美国、日本、德国、台湾先进的环境修复技术，针对不同的污染源及污染程度提出了相对应的土壤修复方式。如针对铅、镉、锌等多种重金属重度、中度污染耕地的修复，率先提出了“土壤淋洗+富集植物改良”的方案，通过化学和人工方式大量减少土壤中重金属含量；针对一般或轻度污染的土壤，提出“翻耕改土+土壤重金属钝化+叶面调理+施用有机肥+农艺调控”的农艺集成修复技术路径。

报告期内，公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司先后中标 2018-2020 湘潭县安全利用区污染耕地修复治理项目、2018-2020 株洲县重金属污染耕地修复治理服务采购项目、长沙市望城区 2018-2020 年耕地重金属安全利用区修复治理项目、长沙县 2018-2020 年耕地重金属安全利用区修复治理项目等多项重金属污染耕地修复治理工程。

#### (2) 农业面源污染治理工程

农业活动中，非科学的经管理念和落后的生产方式是造成农业环境面源污染的重要因素，如过量化肥的施撒、不可降解农膜年年弃于田间、露天焚烧秸秆、大型养殖场畜禽粪便不做无害化处理随意堆放等。这些污染源对环境的污染，尤其对水环境的污染影响最大，据统计，农业面源污染占河流和湖泊富营养问题的 60%~80%。

泰谷生态在农业面源污染治理中提供节水灌溉、化肥零增长、增施有机肥、畜禽养殖污染治理、秸秆资源化利用、地表径流污水净化利用工程、水产养殖污染减排以及宣传培训等一揽子农艺服务及工程建设。

#### (3) 高标准农田规划建设

泰谷生态致力于高标准农田建设项目工作，通过提供精准的技术方案、专业的工程实施方案和全过程的监管方案，保证建设工程质量，通过各项措施实施，促进农田集中连片，增加有效耕地面积，提升耕地质量，优化土地利用结构与布局，实现节约集约利用和规模效益；建立监测、评价和管护体系，实现农田持续高效利用。根据区域自然资源特点、土地利用状况，因地制宜地采取建设方式和工程措施，建设“田成方、地平整、土肥沃、早能灌、涝能排、路相通、树成行”的旱涝保收标准农田。

#### (二) 采购和生产模式

1、菌剂：农用微生物菌剂是公司主要产品的核心成分，均为自主筛选、培养，建有自主的原菌株

库。主要工艺为利用米糠等培养基进行固体或液体发酵，以销定产。

2、生物有机类肥料：生物有机类肥料的原材料主要为种养殖废弃物（动植物残体、畜禽粪便等），常年自行或通过中间商从农村收集，堆积发酵，出货旺季根据订单要求添加菌剂和辅料进行加工制成成品。

3、水溶肥料：水溶肥料原材料主要包括菌剂、活性硅、尿素、硫酸钾、硝酸钾等。除菌剂由公司自主提供外，其他原材料为市场上常见的化工产品，公司根据供需情况与价格趋势，在价格较低时采购并库存，有效的控制产品成本，旺季提前进行混配、反应等工艺产成品。

4、功能肥料：功能肥料包括土壤调理剂、碱性复合肥等产品。原材料为生石灰、氮磷钾、冶金废料、菌剂、辅料等，其中冶金废料根据订单情况从冶金企业收集，菌剂自主提供，其余均根据供需情况与价格趋势，在价格较低时采购并库存。根据生产和供货周期情况，通过圆盘或转鼓工艺生产。

5、生物兽药类产品：兽药子公司的采购模式是完全在农业部兽药生产质量管理规范（GMP）的规定下进行操作，公司根据《物料供应商审计管理制度》选择合格的原辅料供应商，建立档案，并货比三家。所有原辅料在采购入库前进行质量检验，合格的入库，不合格的退回。产品主要的微生物菌种由公司自主培养，其他作为载体的辅料采取外购，生物兽药的部分原料药采取从药厂收购的方式。

销售旺季供货能力不足时，部分产品也采用按照公司质量标准，由公司研究院派员现场质控的方式进行代加工生产。

### （三）销售和服务模式

销售和服务根据市场不同情况采取多种模式：

1、产品招投标：各级农业、环保行政单位均有专项资金采购生物有机类肥料、水溶肥料、功能肥料等产品用于耕地修复或土壤有机质提升，公司通过招投标方式参与产品竞标，成为供货商，并提供配送、技术指导等配套服务。

2、综合服务招投标：随着农业环境保护和生态建设日益成为农业行业的热点，各级农业、环保行政单位由向社会采购产品逐步转化为采购服务，公司通过招投标方式提供耕地修复等项目的整体解决方案，政府以修复效果为验收指标向公司支付服务费用。

3、产品直供和经销商模式：生物有机类肥料、水溶肥料等新型肥料的施用是现代农业发展的必然趋势，市场需求量逐年加大。公司经过多年的积累，已经形成大型种植基地直供产品与经销商代理两种模式结合的销售模式进行市场开拓。

4、土壤环境修复服务：该类业务属于工程实施类业务，主要包括重金属污染耕地承包治理修复工程、农业面源污染治理工程、高标准农田建设工程、农村环境综合整治工程等。目前该类业务的主要集中在湖南省展开。目前农业环保的责任主体主要是当地农业或环保等政府部门，所以主要采用的是财政出资、政府采购、企业实施的模式。公司通过招投标方式参与竞标，成为实施方，组织各类人员采用“照图施工”、EPC（设计—采购—施工总承包）、EPC+C（总承包+运营）、PPP（公私合营模式）等模式实现工程建设、实施、运营等，政府根据工程量或实施效果支付相应费用。

5、技术研发及技术合作模式：公司自成立以来一直注重科技研发投入和科技创新，设有农业生态研究院进行产品、技术的开发以及农业技术的服务和输出。公司现有的众多专利和多项专有技术全部由研究院开发并转化为产品和服务方案。随着公司业务的拓展，研究院也通过技术合作的方式向广大农村提供种养殖废弃物加工有机肥、生物有机肥、全元生物有机肥等成套技术。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生改变。公司主要客户单位在从事环保领域业务时向社会采购服务，公司通过招投标向客户单位提供耕地修复等项目的整体解决方案，按照客户单位以修复效果为验收指标向公司支付服务费用的方式获得销售收入。

### 核心竞争力分析：

#### 1、技术研发处于行业领先水平

公司一直坚持自主创新，产学研结合的发展道路，所以在成立之初就建立了由董事长牵头管理的研

发机构——农业生态研究院。公司获批的科研平台有“农业部植物营养与生物肥料重点实验室”、“重金属污染耕地安全高效利用湖南省工程研究中心”、“湖南省生物肥料工程技术研究中心”、“博士后科研流动站协作研发中心”、“湖南省企业技术中心”、“长沙市企业技术中心”和“长沙市农业有机废弃物资源化利用工程技术研究中心”等，拥有着国家级的技术研发团队，重点科研人才全部获得硕士及以上学历，承担国家、省、市各级各类科研项目 50 余项，已获得众多国家级发明专利技术，每年新增申请专利近 20 项。

## 2、项目经验优势

公司基于自有微生物专利技术，立足于中国农业污染最受关注的湖南地区，成功参与长株潭、邵阳、湘乡、华容等多地土壤综合治理和生态环境修复改良项目，并赢得一致好评。在农业生态环保领域，拥有全面的技术路径储备，具备多年土壤重金属治理项目经验。

公司拥有着全面的技术路径储备：



## 3、品牌形象优势

经过多年市场耕耘，公司已拥有一批稳定的客户群，“泰谷”与“九业”品牌在业内具有一定的知名度，特别是“九业”品牌先后荣获“湖南省著名商标”、“中国驰名商标”。

公司斩获多项殊荣：国家高新技术企业、湖南省科技重大专项示范企业、农业产业化龙头企业、湖南省科学技术进步奖、长沙市科技技术进步奖以及国家重点环境保护使用技术示范工程。

## 4、全国性的服务布局

公司拥有着三个产能辐射圈，分别是新疆-中亚产能辐射圈、东北产能辐射圈、中南产能辐射圈，分布在全国并紧密的联系在一起。同时我们也与各地政府单位有着深度合作关系，列如：新疆建设兵团、河北定州农业局、贵州绥阳农牧局、内蒙古敖汉旗农业局以及湖南浏阳市农业局等等。

## 5、管理团队优势

目前的公司高层管理团队是一支能够勇于面对困难，善于解决问题的管理团队，团队人员专业结构合理，人员稳定，工作中能够密切配合相互协作，是公司发展的核心推动力。主要管理人员、科研人员荣获“国家万人计划”、“科技部创新创业人才”、“湖湘青年英才”、“长沙科技创新创业领军人物”、“3635 人才计划”、“555 人才计划”等殊荣。

## 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营目标，在农业生态修复及环境工程建设领域精耕细作，完善和拓展市场渠道，有效进行经营风险把控，有步骤有计划地推进农业生态环保业务、农业废弃物资源化利用等各项业务，2018年公司中标数个土壤修复相关项目，进一步加强了公司在农环修复领域的影响力。目前，公司团队建设稳定，运营正常，基本实现了公司2018年的预期目标。

#### 1、经营业绩

截至2018年12月31日，公司总资产624,748,578.00元，较去年同期增长24.12%；归属于挂牌公司股东的净资产344,911,191.64元，较去年同期增长3.21%；实现营业收入195,786,802.73元，较去年同期减少2.95%；归属于挂牌公司股东的净利润为10,741,949.57元，较去年同期减少47.45%。

#### 2、业务开展情况

报告期内，公司在推进各项业务发展的基础上，大力推进农业生态环保业务。

2018年1月18日，公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司与宜章县农业局签订“宜章县2017年创建国家级脐橙有机肥替代化肥示范县项目”政府采购合同协议书，合同金额为996.8075万元。

2018年2月-4月，公司接连中标吉林省和辽宁省的多个有机肥与秸秆腐熟剂采购项目，中标总金额约870万元。

2018年5月17日，公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司中标盘州市软籽石榴产业项目2018年软籽石榴高氮型复合肥采购项目，中标金额为851.2万元。

2018-2020年长株潭地区重金属污染耕地修复治理项目陆续开标，公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司先后中标了湘潭县、株洲县、望城区和长沙县项目，中标金额分别为320.4万元、324.576万元、318.75万元和583.2万元，中标总金额1546.926万元，治理总面积9276亩。

2018年10月，公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司中标2018年度花垣县茶叶产业肥料采购项目，中标金额为1026.176万元。

2018年公司先后在平江县、道县、长沙县、溆浦县、新化县等地推进农业废弃物资源化利用业务，完成了以上项目的全部或部分工程建设。

上述合同的履行将对公司在农环修复及资源化利用领域拓展、品牌影响力的树立产生积极的影响。

#### 3、内部管理

2018年公司严格按照证监会和股转公司要求规范公司运作，继续完善经营管理，进一步规范治理结构，强化内部控制制度，加强财务预算和决算管理，提升了公司管理管控水平，提高了公司整体运营成效。通过公司内部制度的不断完善和规范管理，有效预防和减少经营风险的发生，增强了公司稳定且可持续发展的能力。

### (二) 行业情况

#### 1、农业废弃物资源化利用

近年来，随着我国养殖方式从家庭散养向规模养殖加速转变，养殖量快速增长，在保障畜禽产品稳定供给的同时，畜禽粪污带来的农业面源污染等环境问题也变得越来越突出。2017年6月27日全国畜禽废弃物资源化利用大会召开前后，国家各部门相继发布了《国务院办公厅关于加快推进畜禽养殖废弃物资源化利用的意见》、《农业部环保部关于印发<畜禽养殖废弃物资源化利用工作考核办法（试行）>的通知》、《农业部办公厅关于印发<畜禽规模养殖场粪污资源化利用设施建设规范（试行）>》、《畜禽粪污资源化利用行动方案（2017—2020年）》等通知和文件，开启了畜禽粪污资源化利用“国家行动”的序幕。自湖南省始，中央政府将以平均每年60亿的规模投资全国586个养殖大县的畜禽废弃物资源化利

用项目。

泰谷生态立足于现代化循环农业科技的前端，将自身拥有的高科技生物核心技术与农业循环经济技术相结合，总结出一套解决畜禽粪污循环利用的高效产业模式。该工程旨在结合县域养殖规模现状、种植规模现状、区域政策影响等因素考量，因地制宜对养殖场进行环保设施改造升级，建设区域有机肥厂，将县域内畜禽养殖产生的禽畜粪便，通过环保设施预处理之后的垫料以及农业种植产生的种植废弃物（秸秆、谷糠、蘑菇渣等）进行回收加工，利用泰谷核心生物技术将农业废弃物进行充分的发酵、腐熟、降解，通过加入泰谷核心营养调节剂、生物菌剂、土壤修复剂等营养配方，使之成为绿色生态有机农业必不可少的高档有机肥料。

通过规范新建规模化养殖场准入门槛、引导中小养殖户集中经营、完善现有规模化养殖场污染治理设施等措施，实现禽畜养殖粪污资源化利用，确保畜牧业与环境保护协调发展。

## 2、生物肥料

中国作为农业大国，肥料消耗量位居世界首位，其中化肥比重一直很大，化肥在促进粮食和农业生产发展中起了不可替代的作用，但目前也存在化肥过量施用、盲目施用等问题，带来了成本的增加和环境的污染，亟需改进施肥方式，提高肥料利用率，减少不合理投入，保障粮食等主要农产品有效供给，促进农业可持续发展。土壤问题已经成为中国农业最大问题和最大危机，严酷的现实把生物肥料和土壤修复推到了风口浪尖上。

多年来由于长期施用化学肥料，有机肥不足，各类养分比例失调，致使农田生态环境、土壤理化性状和土壤微生物区系受到不同程度的破坏，在一定程度上影响了农产品的安全。化肥的长期使用已造成肥效下降、利用率低、土壤板结等弊端。美国等西方国家生物肥料已接近肥料总用量的 50%，而我国生物有机肥的使用率在 3%-5%之间。我国有机肥生产呈连年上升趋势，市场前景广阔，成为新一轮的新兴产业。

随着国民生活水平的不断提高，居民对农产品的品质要求也在逐渐提高，对无污染、安全、卫生的绿色食品的需求日益增加，而肥料是绿色食品的基础，只有配制绿色肥料才能达到这一目的。

多年的科学试验表明，生物有机肥料具有很多优点：（1）营养平衡，促进作物生长，增产明显，肥效高；（2）改善农产品品质；（3）抑制病原菌，减轻病虫害；（4）改良土壤，减少土壤中硝酸盐的污染；（5）增加作物对水份的吸收、增强作物抗旱及抗倒伏能力；（6）利用城乡工农业及生活废弃物，生产成本低；（7）可达到国家绿色食品和无公害食品生产基地的用肥标准。

众所周知，肥料作为农业生产发展的必要物资已经成为主导农产品好坏的关键，而农业生产过程化学肥料的过量导入严重影响耕地质量，催生了农村环保、食品安全等系列连锁反应。“化肥零增长方案”、“果菜茶有机肥替代化肥行动方案”等政策文件的出台更是宣告了生物肥料市场空间将更大，其竞争也将愈发激烈，但是，目前生物肥料生产企业主要是以地方性、区域型的企业为主，其标准不可控、服务不统一、产品不达标等乱象严重影响农业种植户的使用热情，这也是目前生物肥料市场主要问题。随着绿色农业种植的发展，生物肥料产业势必将成为肥料产业的主导支撑，这一市场容量将急速扩大，“产品+技术+标准+服务”这将作为生物肥料市场服务密不可分的一个主题，特别是在 2017 年中央 1 号文件对于农业供给侧结构改革中引导农业可持续发展支撑方面更是具有很大的市场效力，生物肥料为主导的肥料产业春天也必将来临。

目前，国内已有多个品牌的生物肥料在市场上推广使用，已形成了生物有机肥、复合微生物肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物修复菌剂、根瘤菌菌剂、光合细菌菌剂、内生菌根菌剂等多系列产品，这在一定程度上满足了农户的用肥需求。由于有机肥、微生物肥料原材料相对单一和稳定，原材料价格波动较小，因此，需求便成为了影响市场行情的关键因素。受制于物流运输半径及地域用肥习惯的影响，目前生物肥料企业主要是依托地域进行分布，并向周边进行辐射。但是随着国家大力推进农业可持续发展的今天，绿色种植、标准化种植的导入，从 2014 年开始，我国生物肥料产业生产总值连续突破 1000 亿元，以年均增速不低于 15% 增长，整个生物肥料产业呈现出良好的发展势头。2015 年，农业部制定发布了《到 2020 年化肥使用量零增长行动方案》，其中明确了对生物肥料产业的支撑扩容，对推进农业“转

方式、调结构”，促进农业节本增效、节能减排具有很强的指导意义，对于标准化绿色种植服务企业将获得更大的市场空间。目前在农业部登记注册的生物肥料企业总数达 1000 个以上，生物肥料已成为新型肥料中年产量最大、应用面积最广的品种，已经成为解决农业可持续发展问题的突破口。

### 3、土壤环境修复

随着近年来土壤修复项目数量的增加，特别是 2016 年 5 月国务院发布的《土壤污染防治行动计划》，标志着备受关注的环保“土十条”正式出台。根据“土十条”及相关环保政策精神，到 2020 年，要达到：受污染耕地安全利用率达到 90%左右，污染地块安全利用率达到 90%以上，同时受污染耕地治理与修复面积达到 1000 万亩。2005 年 4 月至 2013 年 12 月，环境保护部会同国土资源部开展了首次全国土壤污染状况调查，2014 年 4 月，环境保护部和国土资源部首次发布了《全国土壤污染状况调查公报》，按照《全国土壤污染状况调查公报》的数据进行测算，全国土壤修复市场空间高达 4.6 万亿元。土壤修复将是“十三五”期间市场空间最大的环保细分子行业，“十三五”期间，随着“土十条”出台和相关实施细则的逐步落实，土壤修复的行业标准和监管体系将建立，土壤修复需求将逐步释放。2019 年中央 1 号文件中提出：完成高标准农田建设任务，巩固和提高粮食生产能力，到 2020 年确保建成 8 亿亩高标准农田；推进重金属污染耕地治理修复和种植结构调整试点。因而，今后土壤环境修复领域的产业规模将逐年增加。

2016 年环保“土十条”正式出台后，已有 23 省（区、市）印发省级工作方案，相继启动土壤修复行动计划。面对污染严重、经济过快发展留下的后遗症，需要巨大的财力人力投入，在这样每年呈现倍增的土壤修复行业中，有着无限机遇。更多的环保企业将目光转移到农村环保市场上来，尽管目前农村土壤修复业务的盈利模式单一，大多数依靠政府财政投入为主实施生态修复，同时在现今的土壤修复市场，根据中国环境修复产业联盟估计，目前全国有超过千家公司开展了土壤修复业务，存在“小而杂”的问题。但是其中不少土壤修复技术和项目经验相对丰富的公司已经逐渐成长起来，其依靠在城市环保、工业环保、节能环保行业内拥有一定的先发优势，并成功实现向农村环保市场突破，如永清环保、铁汉生态、高能环境、东方园林、启迪桑德、东江环保、维尔利等国内知名环保上市企业。同时需要指出的是，有部分土壤修复公司都是由业主方转型过来的，甚至是企业为了修复自己的污染场地才成立环保公司，单纯的依靠项目实施来获取部分环保政策及资金的支撑来开展业务。

目前，土壤修复行业市场化程度低，其主要资金来源是依靠政策资金投入，这是行业市场发展的现实。但是随着国内环保政策的越来越严，政策资金的注入肯定是逐年上升，农村环保领域的土壤修复将同农业可持续发展紧密结合，在推动农业结构供给侧改革的同时实施需要兼顾“生态修复+绿色产出”两个方面，这就需要专业化的农业生态公司介入，在完成土壤修复产业的同时实现对绿色种植产业的支撑。应对国内多地数百万亩的治理规模，单靠政策资金投入远远不能满足，目前，在服务模式上，除了单纯的政府购买服务的模式外，土壤修复项目多是 PPP 或 BOT 模式，通过搭建项目公司，政企合力保障土壤修复整体效果，这也是能够实现土壤修复持续性的一个重要方式，也是未来推动土壤修复产业发展的必要之路。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,639,713.53	1.54%	36,586,471.45	7.27%	-73.65%
应收票据及应收账款	230,435,130.16	36.88%	158,272,351.94	31.43%	45.59%

存货	47,359,715.17	7.58%	36,772,778.83	7.30%	28.79%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	100,742,272.85	16.13%	103,107,821.53	20.48%	-2.29%
在建工程	70,127,509.02	11.22%	61,952,387.49	12.30%	13.20%
短期借款	70,090,000.00	11.22%	55,500,000.00	11.02%	26.29%
长期借款	2,691,666.67	0.43%	-	-	-

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期余额为 963.97 万元，较上期减少 2,694.68 万元，较上期减少 73.65%。主要是：  
①2017 年年底募集资金账户余额 787.74 万元，2018 年根据募集资金的使用用途正常使用，截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕；②报告期信用政策的变动，使得应收账款的增加，导致大量资金被占用。

2、应收账款本期净额为 23,043.51 万元，较上期增加 7,216.28 万元，较上期增加 45.59%。主要是因为本期增加的销售额大部分是工程项目，回款周期较商品销售类长，并且本期增加的应收账款主要发生在 2018 年下半年，该部分销售额需到 2019 年回款。

3、存货本期余额为 4,735.97 万元，较上期增加 1,058.69 万元。主要是产成品库存较上期增加 795 万元，其中生物有机肥较上期增加 210 万元，用于湖南郴州东江湖生态环境保护与综合利用项目；有机肥较上期增加 550 万元，用于宁乡增减挂钩和 2018 年重金属项目。

4、短期借款本期余额为 7,090 万元，较上期增加 1,459 万元，较上期增加 26.29%。主要是新疆泰谷生物肥料有限公司以阜康市产业园阜东一区、东西四线北侧房地产进行抵押向阜康市农村信用合作联社借款 1,600 万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	195,786,802.73	-	201,730,079.12	-	-2.95%
营业成本	118,810,573.39	60.68%	120,405,405.42	59.69%	-1.32%
毛利率%	39.32%	-	40.31%	-	-
管理费用	28,946,294.78	14.78%	27,460,320.41	13.61%	5.41%
研发费用	1,395,491.51	0.71%	1,371,763.37	0.68%	1.73%
销售费用	20,390,320.29	10.41%	19,062,728.19	9.45%	6.96%
财务费用	4,942,986.11	2.52%	4,515,386.43	2.24%	9.47%
资产减值损失	13,133,484.37	6.71%	5,691,648.23	2.82%	130.75%
其他收益	6,416,245.34	3.28%	1,998,147.96	0.99%	221.11%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	575,119.19	0.29%	21,434.50	0.01%	2,583.15%
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	14,216,071.14	7.26%	24,115,759.64	11.95%	-41.05%
营业外收入	315,027.95	0.16%	2,856,205.28	1.42%	-88.97%
营业外支出	256,347.37	0.13%	81,526.50	0.04%	214.43%
净利润	11,781,413.80	6.02%	23,862,230.85	11.83%	-50.63%

#### 项目重大变动原因:

1、资产处置收益本期实现 57.51 万元，较上期增加 55.37 万元，较上期增长 2583.15%。主要原因是新疆泰谷公司融资租赁提前终止，确认收益 46.16 万元；股份公司处置 2 辆小汽车，确认处置收益 9.14 万元。

2、资产减值损失本期发生 1,313.34 万元，较上期增加 744.18 万元，较上期增长 130.75%。主要因为 2018 年应收账款较上期增加 7,216.28 万元，应收账款坏账准备计提 1,139.50 万，其他应收款坏账准备计提 173.79 万元。

3、营业外支出本期发生 25.63 万元，较上期增加 17.48 万元，较上期增长 214.43%。主要为对外捐赠 7.34 万元，与湖南宇丰农科生态工程有限公司未决诉讼发生的 13 万元案件受理费。（见附注十一其他重要事项）

4、其他收益本期实现 641.62 万元，较上期增加 441.81 万元，较上期增长 221.11%，其中：与收益相关的研发经费补助本期增加 300 万元。

5、营业外收入本期发生 31.50 万元，较上期减少 254.11 万元，较上期减少 88.97%。主要是因为与日常经营活动无关，计入营业外收入的政府补助本期减少 252.69 万元。

6、营业利润本期实现 1,421.60 万元，较上期减少 989.97 万元，较上期减少 41.05%。主要因为本期营业收入同比下降、资产减值损失较去年增加 744.18 万元，导致营业利润同比下降。

7、净利润本期实现 1,178.14 万元，较上期减少 1,208.08 万元，较上期减少 50.63%。主要因为本期因为会计事务所对工程项目收入确认口径进行了审计调整，导致本年营业收入较上期减少 2.95%，又因为补计提坏账准备，导致营业利润同比减少 41.05%，导致净利润大幅度下降。

#### (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	195,097,488.33	196,821,463.15	-0.88%
其他业务收入	689,314.40	4,908,615.97	-85.96%
主营业务成本	118,241,488.18	116,292,264.74	1.68%
其他业务成本	569,085.21	4,113,140.68	-86.16%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
有机肥	38,062,016.99	19.44%	42,211,314.68	20.92%
生物有机肥	85,022,297.48	43.43%	73,330,323.49	36.35%
兽药	5,927,198.16	3.03%	1,881,798.29	0.93%
水溶肥	1,369,103.64	0.70%	4,200,386.61	2.08%
粒状培养土	-	-	2,523,386.96	1.25%
复混肥产品	13,154,741.78	6.72%	5,948,642.10	2.95%
秸秆腐熟剂	-	-	16,500.00	0.01%
工程项目	24,997,661.17	12.77%	32,746,216.56	16.23%

有机尿胺	471,058.18	0.24%	9,887,333.10	4.90%
重金属项目	25,151,332.25	12.85%	23,921,034.81	11.86%
技术服务	738,622.63	0.38%	-	-
其他	203,456.05	0.10%	154,526.55	0.08%
材料销售	648,405.31	0.33%	4,798,144.27	2.38%
劳务收入	40,909.09	0.02%	110,471.70	0.05%
合计	195,786,802.73	-	201,730,079.12	-

### 按区域分类分析:

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因:

1、本期工程项目销售收入总额是 2,499.77 万元，呈稳步发展，工程项目销售区域主要是在湖南省内，公司从 2018 年下半年开始强势进入外省领域，年底成功中标了罗城河池市农田受污染项目，公司的业务范围逐渐扩展到全国各地。其主要原因是公司为适应时代发展需要，为顺应国家政策的变化，进一步深化管理转型，公司从 2017 年开始推进由单一的产品供应商逐步升级转型为一家集技术研发输出、产品生产销售的环境保护和生态修复的综合服务供应商，到 2018 年为止公司的重金属污染治理、农田污染修复治理等业务能力显著提升，得到相关政府部门的高度认可及评价。

2、2018 年重金属项目不含税收入是 2,515.13 万元，较去年增长了 5%，本年生态工程又成功中标长沙县重金属污染治理、株洲县重金属污染治理、湘潭县重金属污染治理、望城区重金属污染治理、长株潭重金属污染治理、茶陵县重金属治理等项目，公司进一步深入环保工程修复领域，扩大市场份额，环保工程修复业务能力进一步提高。

3、复混肥产品销售收入较去年增加了 720.61 万元，主要是今年复混肥的政府招标项目增加，生态公司中标金额较去年增加明显。兽药的销售收入较去年增加了 404.54 万元，说明兽药的市场呈稳步上涨趋势。

### (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	阿克苏市益士佳农资店	15,269,856.00	7.30%	否
2	资兴市城乡环境保护投融资有限公司	13,091,100.00	6.26%	否
3	伊宁市农之友农资经营部	10,363,787.35	4.95%	否
4	花垣县农业局	10,261,760.00	4.90%	否
5	宜章县农业局	9,968,075.00	4.76%	否
合计		58,954,578.35	28.17%	-

### (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	乌鲁木齐市辛化绿农农资有限责任公司	16,645,501.00	9.21%	否
2	宜昌富田肥业有限责任公司	10,247,488.00	5.67%	否
3	新疆红云祥农业科技开发有限公司	9,716,312.50	8.90%	否
4	常德市公共资源交易中心	9,283,752.00	5.14%	否
5	新疆兵团农三师农业生产资料公司	6,000,000.00	3.32%	否

合计	51,893,053.50	32.24%	-
----	---------------	--------	---

### 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	-27,385,697.55	-70,005,809.94	60.88%
投资活动产生的现金流量净额	-64,629,678.21	-40,320,129.71	60.29%
筹资活动产生的现金流量净额	65,068,617.84	-2,759,005.36	2,458.41%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动的现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,738.70万元，比上年同期增加净额为4,262.01万元，较上期增加的主要原因：

①销售商品、提供劳务收到现金对比去年同期减少2,516.18万元，2018年度一方面销售增加主要集中在下半年，未到回款期。

②同时采购商品、接受劳务支付的现金同期对比减少5,407.63万元，一方面由于由于工程项目、重金属项目和烟草肥项目先期投入资金采购，另一方面是销售额增加导致成本、费用支出增加，从而导致现金流出。

③支付的各项税费为752.08万元，较去年同期增加413.8万元，增加比率为122.32%，主要是因为2018年缴纳所得税同比增加356.70万元；应缴税费同比增加58万元，其中应缴增值税同比增加46万元。

④支付其他与经营活动有关的现金流出金额为3,846.25万元，对比同期减少现金流出2,259.14万元，主要是因为往来款等支出较去年同期减少2,566.93万元。

##### 2、投资活动的现金流量

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-6,462.97万元，比上年同期投资净流出增加了2,430万元。主要原因是新增对中农新城借出款2,280万元。

##### 3、筹资活动的现金流量

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为6,506.86万元，比去年同期增加6,782.76万元。主要是因为：

①2018年吸收投资收到的现金为80万元，系新疆四木王吸收新疆叶河源果业股份有限公司少数股东权益款80万元。

②取得借款收到的现金为7,279.00万元，比去年同期增加1,729.00万元。主要是湖南泰谷生态工程有限公司以应收宜章县农业局账款作为质押向长沙银行借款550万元；湖南泰谷生态工程有限公司以应收湘潭县农业局及宁乡县农业局账款作为质押向北京银行借款509万元；新疆泰谷生物肥料有限公司及曹典点军、张丽萍夫妇进行担保向中国银行借款600万元。

③收到其他与筹资活动有关现金10,527.35万元，对比2017年同期3,992万元，增加6,505.35万元，增长率163.71%，主要系借款增加，其中向张丽萍借款4,590万元。

④偿还债务支付的现金为5,550.83万元，比去年同期减少1,498.17万元，下降率为21.25%，主要是本年度长沙银行3000万元借款未到期。

⑤分配股利、利润或偿付利息支付的现金为603.22万元，比去年同期增加195.96万元。主要为融资租赁利息增加了70.54万元。

⑥支付其他与筹资活动有关的现金为5,225.44万元，比去年同期增加1,933.80万元，主要是因为报告期内归还张丽萍借款4540万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司情况：

1、公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司，2018 年资产总额 266,635,701.19 元，净资产 119,921,986.36 元，营业收入 95,629,450.98 元，净利润 3,778,151.33 元。

2、公司控股子公司新疆泰谷生物肥料有限公司，2018 年资产总额 161,704,480.58 元，净资产 62,077,171.08 元，营业收入 57,582,134.74 元，净利润 8,334,072.03 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	9,891,632.32	9,210,924.22
研发支出占营业收入的比例	5.05%	4.56%
研发支出中资本化的比例	85.89%	85.11%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	12	9
本科以下	23	14
研发人员总计	37	25
研发人员占员工总量的比例	16.82%	12.95%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	138	77
公司拥有的发明专利数量	137	75

研发项目情况：

本年度以国务院“土十条《土壤污染防治行动计划》”、农业部“两减一控”、“有机肥替代化肥”的文件指导思想为主旨，通过依托科研项目的开展，实现以重大项目为支撑，重点聚焦行业带动性强的共性技术、关键技术的研发创新的发展目标。相继开展功能微生物、水溶性肥料、重金属钝化材料、有机类肥料产品研制等方面的基础研究。主要研究内容如下：

1、堆肥专用微生物菌剂的生产工艺研究及其产品开发。在本年度继续筛选和收集了一批堆肥微生物菌株，形成了相关菌剂产品，并应用于不同有机固体废物堆肥化生产中，尤其是畜禽粪污资源化利用和治理中。

2、生防菌珠的筛选与收集及其应用效果验证。在本年度继续筛选和收集了一批用于防控土传的功能性微生物菌株，形成了相关菌剂产品及功能性生物有机肥料产品。

3、水溶性肥料产品的研发及其应用。通过试制多种功能性、水溶性材料，进行复配形成新型水溶

性肥料产品。

4、修复耕地重金属污染新技术的研究与产品开发。通过筛选螯合钝化重金属的功能性微生物菌株，添加至重金属螯合剂与钝化剂中，形成新型重金属钝化剂产品，应用至重金属污染土壤的修复与治理。

5、有机类肥料产品的研制及其应用。通过研究目标作物的需肥规律，筛选肥料配方，制定施肥方案，先后在水稻、烤烟、黄桃等作物上开展示范推广工作，取得了增产提质的效果，对传统施肥模式进行了优化。

报告期内，公司自主开发课题项目进展比较顺利，本年度共申报专利 56 件，其中发明专利 55 件，实用新型专利 1 件；授权发明专利 7 件。研制新产品 4 种，其中新型土壤调理剂产品 1 种，生物有机肥料产品 1 种，氨基酸型水溶肥 1 种，黄桃有机无机复混肥 1 种。

研发产品先后在湖南郴州宜章县脐橙、邵阳洞口县油茶、新疆伊犁州水稻等地区经济作物开展有机肥料推广应用；在长沙望城区和长沙县、株洲株洲县、湘潭湘潭县等地针对重金属污染耕地进行治理。

## （六） 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

#### （一）应收账款坏账准备

##### 1.事项描述

如财务报表附注五（二）所述，贵公司期末应收账款原值为 256,479,476.87 元，坏账准备金额为 26,044,346.71 元，应收账款账面价值 23,0435,130.15 元占合并财务报表资产总额的 36.88%。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对应收账款可回收性执行了以下主要审计程序：

- （1）测试管理层对于应收账款日常管理及其期末可回收性评估相关的内部控制；
- （2）检查历史还款记录及期后还款的相关信息；
- （3）对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，进行账龄分析，复核其准确性，并分析坏账准备估计的合理性；
- （4）分析应收账款客户信誉情况，并选择样本对应收账款进行函证；

#### （二）建造合同和劳务收入确认

##### 1.事项描述

如财务报表附注三（十八）、五（二十八）营业收入和营业成本所述，工程项目和重金属污染项目收入合计 50,148,993.42 元，占收入总额的 25.61%，贵公司对于所提供的工程建造和重金属污染项目的劳务服务，在建造合同和劳务收入的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。管理层需要在初始对建造合同和劳务合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将其认定为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对建造合同收入和劳务收入确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和测试与建造合同和劳务收入的预算编制和收入确认相关的关键内部控制，检查建造合同和劳务收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- （2）获取建造合同和劳务合同台账，重新计算完工百分比的准确性；
- （3）选取合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据相关合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分；

(4) 选取样本对本年度发生的工程施工和劳务成本进行测试；

(5) 选取合同样本，对项目的完工进度进行函证并进行现场查看，确认项目的完工进度，并与账面记录进行比较。

### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	72,072,731.54 元	12,547,458.99 元	应付利息：117,340.60 元 其他应付款：12,430,118.39 元
2.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	4,176,951.86 元	5,814,325.21 元	长期应付款：5,790,290.02 元 专项应付款：24,035.19 元
3.管理费用列报调整	管理费用	28,946,294.78 元	27,460,320.41 元	管理费用：28,832,083.78 元
4.研发费用单独列示	研发费用	1,395,491.51 元	1,371,763.37 元	

### (八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

本年新增子公司湖南重金属污染耕地安全高效利用工程研究中心有限公司。

### (九) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司依法缴纳员工养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险和住房公积金，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇。

## 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，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力，公司经营稳定，资产负债结构合理，具备未来持续经营能力，没有影响公司持续经营能力的不利因素。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

#### 1、农业废弃物资源化利用

近年来，随着我国养殖方式从家庭散养向规模养殖加速转变，养殖量快速增长，在保障畜禽产品稳定供给的同时，畜禽粪污带来的农业面源污染等环境问题也变得越来越突出。

泰谷生态立足于现代化循环农业科技的前端，将自身拥有的高科技生物核心技术与农业循环经济技术相结合，总结出一套解决畜禽粪污物循环利用的高效产业模式。该工程旨在结合县域养殖规模现状、种植规模现状、区域政策影响等因素考量，因地制宜对养殖场进行环保设施改造升级，建设区域有机肥厂，将县域内畜禽养殖产生的畜禽粪便，通过环保设施预处理之后的垫料以及农业种植产生的种植废弃物（秸秆、谷糠、蘑菇渣等）进行回收加工，利用泰谷核心生物技术将农业废弃物进行充分的发酵、腐熟、降解，通过加入泰谷核心营养调节剂、生物菌剂、土壤修复剂等营养配方，使之成为绿色生态有机农业必不可少的高档有机肥料。

通过规范新建规模化养殖场准入门槛、引导中小养殖户集中经营、完善现有规模化养殖场污染治理设施等措施，实现禽畜养殖粪污资源化利用，确保畜牧业与环境保护协调发展。

#### 2、生物肥料

中国作为农业大国，肥料消耗量位居世界首位，其中化肥比重一直很大，化肥在促进粮食和农业生产发展中起了不可替代的作用，但目前也存在化肥过量施用、盲目施用等问题，带来了成本的增加和环境的污染，亟需改进施肥方式，提高肥料利用率，减少不合理投入，保障粮食等主要农产品有效供给，促进农业可持续发展。土壤问题已经成为中国农业最大问题和最大危机，严酷的现实把生物肥料和土壤修复推到了风口浪尖上。

多年来由于长期施用化学肥料，有机肥不足，各类养分比例失调，致使农田生态环境、土壤理化性状和土壤微生物区系受到不同程度的破坏，在一定程度上影响了农产品的安全。化肥的长期使用已造成肥效下降、利用率低、土壤板结等弊端。美国等西方国家生物肥料已接近肥料总用量的50%，而我国生物有机肥的使用率在3%-5%之间。我国有机肥生产呈连年上升趋势，市场前景广阔，成为新一轮的新兴产业。

随着国民生活水平的不断提高，居民对农产品的品质要求也在逐渐提高，对无污染、安全、卫生的绿色食品的需求日益增加，而肥料是绿色食品的基础，只有配制绿色肥料才能达到这一目的。

多年的科学试验表明，生物有机肥料具有很多优点：（1）营养平衡，促进作物生长，增产明显，肥效高；（2）改善农产品品质；（3）抑制病原菌，减轻病虫害；（4）改良土壤，减少土壤中硝酸盐的污染；（5）增加作物对水份的吸收、增强作物抗旱及抗倒伏能力；（6）利用城乡工农业及生活废弃物，生产成本低；（7）可达到国家绿色食品和无公害食品生产基地的用肥标准。

众所周知，肥料作为农业生产发展的必要物资已经成为主导农产品好坏的关键，而农业生产过程化学肥料的过量导入严重影响耕地质量，催生了农村环保、食品安全等系列连锁反应。“化肥零增长方案”、“果菜茶有机肥替代化肥行动方案”等政策文件的出台更是宣告了生物肥料市场空间将更大，其竞争也将愈发激烈，但是，目前生物肥料生产企业主要是以地方性、区域型的企业为主，其标准不可控、服务不统一、产品不达标等乱象严重影响农业种植户的使用热情，这也是目前生物肥料市场主要问题。随着绿色农业种植的发展，生物肥料产业势必将成为肥料产业的主导支撑，这一市场容量将急速扩大，“产品+技术+标准+服务”这将作为生物肥料市场服务密不可分的一个主题，特别是在2017年中央1号文件对于农业供给侧结构改革中引导农业可持续发展支撑方面更是具有很大的市场效力，生物肥料为主导的肥料产业春天也必将来临。

目前，国内已有多个品牌的生物肥料在市场上推广使用，已形成了生物有机肥、复合微生物肥料、微生物肥料、微生物菌剂、生物修复菌剂、根瘤菌菌剂、光合细菌菌剂、内生菌根菌剂等多系列产品，这在一定程度上满足了农户的用肥需求。由于有机肥、微生物肥料原材料相对单一和稳定，原材料价格

波动较小，因此，需求便成为了影响市场行情的关键因素。受制于物流运输半径及地域用肥习惯的区别，目前生物肥料企业主要是依托地域进行分布，并向周边进行辐射，基本上可以说是整个市场处于一个“地方自治”的局面，但是随着国家大力推进农业可持续发展的今天，绿色种植、标准化种植的导入，从2014年开始，我国生物肥料产业生产总值连续突破1000亿元，以年均增速不低于15%增长，整个生物肥料产业呈现出良好的发展势头。2015年，农业部制定发布了《到2020年化肥使用量零增长行动方案》，其中明确了对生物肥料产业的支撑扩容，对推进农业“转方式、调结构”，促进农业节本增效、节能减排具有很强的指导意义，对于标准化绿色种植服务企业将获得更大的市场空间。

### 3、土壤环境修复

2016年是“十三五”环境保护的顶层设计之年。“十三五”规划纲要提出，要建立环境质量目标责任制和评价考核机制，实行省以下环保机构监测监察执法垂直管理制度等目标。2016年“两会”期间，环保问题一直都是焦点，国家环保部门设立了水、大气、土壤“新三司”、提出建立“环境污染终身追责制度”等等，并出台发挥环保作用促进供给侧结构性改革的指导意见，推广环保项目的政府和社会资本合作PPP模式等，环保产业迎来新一轮发展机遇。

随着近年来土壤修复项目数量的增加，特别是2016年5月国务院发布的《土壤污染防治行动计划》，标志着备受关注的环保“土十条”正式出台。根据“土十条”及相关环保政策精神，到2020年，要达到：受污染耕地安全利用率达到90%左右，污染地块安全利用率达到90%以上，同时受污染耕地治理与修复面积达到1000万亩。2005年4月至2013年12月，环境保护部会同国土资源部开展了首次全国土壤污染状况调查，2014年4月，环境保护部和国土资源部首次发布了《全国土壤污染状况调查公报》，按照《全国土壤污染状况调查公报》的数据进行测算，全国土壤修复市场空间高达4.6万亿元。2019年中央1号文件中提出：完成高标准农田建设任务，巩固和提高粮食生产能力，到2020年确保建成8亿亩高标准农田；推进重金属污染耕地治理修复和种植结构调整试点。土壤修复将是“十三五”期间市场空间最大的环保细分行业，随着“土十条”出台和相关实施细则的逐步落实，土壤修复的行业标准和监管体系将建立，土壤修复需求将逐步释放。

“土十条”正式出台后，已有23省（区、市）印发省级工作方案，相继启动土壤修复行动计划。面对污染严重、经济过快发展留下的后遗症，需要巨大的财力人力投入，在这样每年呈现倍增的土壤修复行业中，有着无限机遇。更多的环保企业将目光转移到农村环保市场上来，尽管目前农村土壤修复业务的盈利模式单一，大多数依靠政府财政投入为主实施生态修复，同时在现今的土壤修复市场，根据中国环境修复产业联盟估计，目前全国有超过千家公司开展了土壤修复业务，存在“小而杂”的问题。但是其中不少土壤修复技术和项目经验相对丰富的公司已经逐渐成长起来，其依靠在城市环保、工业环保、节能环保行业内拥有一定的先发优势，并成功实现向农村环保市场突破，如永清环保、铁汉生态、高能环境、东方园林、启迪桑德、东江环保、维尔利等国内知名环保上市企业。但是有部分土壤修复公司都是由业主方转型过来的，甚至是企业为了修复自己的污染场地才成立环保公司，单纯的依靠项目实施来获取部分环保政策及资金的支撑来开展业务。

目前，土壤修复行业市场化程度低，其主要资金来源是依靠政策资金注入，这是行业市场发展的现实。但是随着国内环保政策的越来越严，政策资金的注入肯定是逐年上升，农村环保领域的土壤修复将同农业可持续发展紧密结合，在推动农业结构供给侧改革的同时实施需要兼顾“生态修复+绿色产出”两个方面，这就需要专业化的农业生态公司介入，在完成土壤修复产业的同时实现对绿色种植产业的支撑。应对国内多地数百万亩的治理规模，单靠政策资金注入远远不能满足，目前，在服务模式上，除了单纯的政府购买服务的模式外，土壤修复项目多是PPP或BOT模式，通过搭建项目公司，政企合力保障土壤修复整体效果，这也是能够实现土壤修复持续性的一个重要方式，也是未来推动土壤修复产业发展的必要之路。

## (二) 公司发展战略

2019年，公司将继续着力打造三大板块业务：

- 1、农业废弃物资源化利用板块：以种养循环一体化整体推进，推动畜牧产业绿色转型升级。
- 2、土壤修复改良产品系列板块：开发针对不同土壤环境的土壤改良产品，扩大产能辐射区域土壤改良产品的推广销售，配合其他板块业务，加快产品升级改良。
- 3、农业生态环保工程板块：打造全国耕地重金属污染治理标杆，成为农业领域环境工程示范先行者。

## (三) 经营计划或目标

2019年公司将继续围绕“把握市场，抢抓机遇，提升实力，稳步发展”的指导思想，以“夯实基础，精细化管理，技术当先，质量保证”为经营方针，创新突破，科学发展。根据公司的战略发展和市场状况，并结合公司的实际情况，制定了公司2019年经营计划：公司预计2019年业绩与2018年业绩相比，将会稳定、健康增长。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对2019年度的盈利预测，能否实现取决于内外部环境变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者注意投资风险。为了实现上述目标，公司将着重做好以下工作：

(1) 产能建设方面：完成常德澧县石虎生产基地的工程建设工作，实现产能释放，保证产品供应需求。

(2) 科研建设及产业化转化方面：泰谷生态将继续夯实农业生态研究院的科研实力，以“农业部植物营养与生物肥料重点实验室”、“重金属污染耕地安全高效利用湖南省工程研究中心”、“湖南省企业技术中心”等平台打造湖南省首屈一指的农用生物制品和重金属污染耕地安全高效利用等研究机构。同时加强与科研院校如中国农业大学、南京农业大学、湖南省农科院等合作，促进科研院校成果的产业化转化。

(3) 拓展并扩大业务方向：业务在保持并做好政府采购类等以往业务的前提下，业务方向将在做好省内重金属污染耕地修复项目、农业面源污染治理项目的基础上进行拓展，跟踪并参与省外农田重金属项目、洞庭湖生态保护专项、畜禽粪污整县推进项目、矿区生态保护修复工程项目。利用上述方式来促进主营产品销售收入大幅增加和利润的增加。

(4) 品牌发展规划：公司作为中国首家拥有“农业部植物营养与生物肥料重点实验室”以及国务院“土十条”出台后率先成立“重金属污染耕地安全高效利用湖南省工程研究中心”的高新技术公司，泰谷生态将继续加强品牌工作，将继续围绕着生物科技、农村生态环保及土壤修复、农业废弃物资源化利用等核心元素展开。

(5) 企业内部管理：持续推进公司治理建设，根据证监会和全国股转系统公司的制度、规则进一步规范和完善企业内部控制，理顺制度流程，提高公司经营管理水平和风险防范能力，逐步按照现代企业管理制度要求，建立健全各项制度、流程与体系，提高管理效率。

## (四) 不确定性因素

暂无对公司产生重大影响的不确定因素。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

(1) 应收账款风险：截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款价值为 230,435,130.16 元，公司应收账款余额规模较大、账龄较长，虽然客户大多与公司保持了长期稳定合作的关系，但若宏观经济、环境、客户经营情况等发生不利变化，将导致公司应收账款难以收回而形成坏账的风险。

应对措施：公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效工作中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

(2) 技术先进性风险：技术先进性决定了产品能否研发成功和上市后是否具有竞争力。尽管公司生物肥料系列产品目前在同行业，技术处于领先地位，但是投资者也应该清醒的认识到技术先进性存在的时效性，如果出现新的替代技术或者公司技术未及时更新，将导致本公司的技术先进性丧失，对公司的长期发展带来重大不利影响。因此，公司面临技术先进性风险。

应对措施：公司将通过跟踪国际研究热点、引进技术团队或通过合作开发的方式不断的获得最新技术以保持公司技术先进性。

(3) 政策变化风险：国家为促进农业可持续发展，加强耕地质量建设，推出了一系列扶持农业可持续发展的补贴政策和税收优惠政策，大力扶持相关产业。公司生物有机肥属于政府补贴农户类产品，如果未来相关政策有所调整，对产品销售收入会带来一定的波动或损失。

应对措施：在国家鼓励产业结构调整的大背景下取消对高新技术企业税收优惠的可能性非常小，公司目前销售的各类产品和服务利润较高，在行业内属于领先水平，未来随着公司自身人才队伍的不断壮大，自主研发产品陆续推出，公司整体的利润率会进一步上升。所以未来即使税收成本加大，仍在公司可承受范围内，不会对公司持续经营带来更大影响。

(4) 公司治理风险：随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将依据公众公司要求，健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司运行管理信息化水平，健全公司财务制度和内部控制制度。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）对外提供借款情况

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押	债务人与公司的关联关系
中农新城实业（上海）有限公司	提供借款之日-2018年12月12日	0	22,800,000	0	22,800,000	15%	已事前及时履行	否	债务人非公司关联方
总计	-	0	22,800,000	0	22,800,000	-	-	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

1、对外提供借款原因：公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司（以下简称“生态公司”）与中农新城实业（上海）有限公司（以下简称“中农新城”）合资设立的湖南中农泰谷农业产业发展有限公司当时尚未正式成立，中农新城因前期筹备现代农业产业园开发项目，需向生态公司借款人民币22,800,000.00元。

2、归还情况：截至本报告期末，中农新城暂未归还此笔借款。

3、对公司的影响：中农新城非公司关联方，公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司为其提供

借款是在不影响公司正常经营的情况下提供的，对公司经营不产生影响，不会损害公司和股东的权益。

## (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000	45,900,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	80,000,000	56,700,000
6. 其他	0	0

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
曹典军、张丽萍	公司控股股东、实际控制人曹典军为公司向北京银行股份有限公司长沙分行贷款以住房作为质押担保，张丽萍提供连带责任担保，担保金额为人民币 400 万元。	4,000,000	已事前及时履行	2018 年 3 月 1 日	2018-007
郭帅	公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司因生产经营需要，向关联自然人郭帅借款人民币 30 万元整。	300,000	已事前及时履行	2018 年 12 月 4 日	2018-097
芷江穗民农业开发有限公司	公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司拟承包芷江穗民农业开发有限公司耕地开发、土壤改良培肥等工程建设，从事高标准农田建设、耕地地力提升等业务，预计工程总金额不超过 2,000 万元，具体以生态公司与芷江穗民签署的相关合同为准。	0	已事前及时履行	2018 年 11 月 22 日	2018-093
芷江唯民农业开发有限公司	公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司拟承包芷江唯民农业开发有限公司耕地开发、土壤改良培肥等工程建设，从事高标准农田建设、耕地地力提升等业务，预计工程总金额不超过 2,000 万元，具体以生态公司与芷江唯民签署的相关合同为准。	0	已事前及时履行	2018 年 11 月 22 日	2018-093

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、根据公司生产经营资金需求，公司向北京银行股份有限公司申请授信额度为人民币 750 万元，

公司实际控制人曹典军以长沙市雨花区韶山中路 412 号时代星座住房作为质押担保，担保金额为 400 万元，张丽萍为该笔授信中的 400 万元额度提供连带责任担保。详见公司于 2018 年 3 月 1 日在全国中小企业股份转让系统披露平台披露的《关联担保公告》（公告编号：2018-007）。

2、公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司因生产经营需要，向关联自然人郭帅借款人民币 30 万元整。详见公司于 2018 年 12 月 4 日在全国中小企业股份转让系统披露平台披露的《关联交易公告》（公告编号：2018-097）。

3、公司控股子公司湖南泰谷生态工程有限公司拟承包芷江穗民农业开发有限公司以及芷江唯民农业开发有限公司耕地开发、土壤改良培肥等工程建设，从事高标准农田建设、耕地地力提升等业务，预计工程总金额各不超过 2,000 万元，具体以生态公司与芷江唯民和芷江穗民签署的相关合同为准。详见公司于 2018 年 11 月 22 日在全国中小企业股份转让系统披露平台披露的《关联交易公告》（公告编号：2018-093）。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，具有合理性和必要性，符合公司及全体股东的利益。有利于改善公司财务状况，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。有助于增加公司流动资金，加快公司发展，不会对公司的独立性和正常经营构成影响。

#### （四） 承诺事项的履行情况

1、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺：严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

2、实际控制人、大股东不再占用资金的承诺：严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

3、董、监、高承诺：认购的公司发行的股份在中国登记结算公司北京分公司登记之日起两年内每年内转让的股份不得超过其本次认购股份总数的百分之二十五，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	履约保证金	1,420,800.00	0.22%	履约保证金
固定资产	抵押	89,396,977.46	13.64%	融资租赁、抵押借款
无形资产	抵押	127,519.57	0.02%	抵押借款
应收账款	质押	12,221,303.60	1.87%	质押借款
总计	-	103,166,600.63	15.75%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	48,585,814	76.45%	38,814,651	87,400,465	76.40%
	其中：控股股东、实际控制人	11,554,911	18.18%	9,243,929	20,798,840	18.18%
	董事、监事、高管	4,441,281	6.99%	3,542,225	7,983,506	6.98%
	核心员工	290,428	0.46%	288,742	579,170	0.51%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,970,345	23.55%	12,030,276	27,000,621	23.60%
	其中：控股股东、实际控制人	10,738,948	16.90%	8,591,158	19,330,106	16.90%
	董事、监事、高管	14,067,845	22.13%	11,506,276	25,574,121	22.35%
	核心员工	902,500	1.42%	524,000	1,426,500	1.25%
总股本		63,556,159	-	50,844,927	114,401,086	-
普通股股东人数		254				

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曹典军	14,318,597	11,454,877	25,773,474	22.53%	19,330,106	6,443,368
2	招商证券资管—广发证券—招商智远新三板分级1号集合资产管理计划	12,500,000	10,000,000	22,500,000	19.67%	0	22,500,000
3	张丽萍	7,975,262	6,380,210	14,355,472	12.55%	0	14,355,472
4	华菱津杉（湖南）信息产业创业投资基金企业（有限合伙）	6,060,383	4,848,306	10,908,689	9.54%	0	10,908,689
5	朔州市资产管理有限公司	0	5,490,000	5,490,000	4.80%	0	5,490,000
6	山西证券股份	5,568,380	-1,035,296	4,533,084	3.96%	0	4,533,084

	有限公司						
7	北京新安财富创业投资有限责任公司	1,650,165	1,320,132	2,970,297	2.60%	0	2,970,297
8	长沙联创永锋鼎鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	1,480,149	1,184,119	2,664,268	2.33%	0	2,664,268
9	云南永乾投资管理有限公司	987,099	789,679	1,776,778	1.55%	0	1,776,778
10	郭帅	909,252	727,401	1,636,653	1.43%	1,456,990	179,663
	<b>合计</b>	<b>51,449,287</b>	<b>41,159,428</b>	<b>92,608,715</b>	<b>80.96%</b>	<b>20,787,096</b>	<b>71,821,619</b>

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间除张丽萍和曹典军为夫妻关系外，其他股东间均无关联关系。

## 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

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，仍为曹典军、张丽萍夫妇，合计持有公司40,128,946股股份，占公司总股本的35.08%。

曹典军，男 1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984年毕业于中国农业大学农业机械设计制造系，高级经济师职称。1984-1989年，任长沙内燃机配件总厂工程师及团委书记；1989-2000年，任湖南省技术出口公司业务经理、副总经理；2000-2006年，任广东原粤经济发展有限公司总经理；2006-2008年任湖南中能经济发展公司总经理。2008年就职于有限公司，现任泰谷生态科技集团股份有限公司董事长。

张丽萍，女，汉族，1962年7月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1978年毕业于长沙内燃机配件总厂子弟学校。1978-2012年6月，任长沙内燃机配件总厂统计员；2012年6月至今，退休。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	北京银行股份有限公司长沙分行	7,590,000	6.09%	2018.2.28-2019.4.13	否
借款	阜康市农村信用合作联社	16,000,000	9.8%	2017.11.15-2019.11.14	否
借款	中国银行股份有限公司喀什地区分行	6,000,000	5.9%	2018.1.18-2019.1.17	否
借款	中国光大银行股份有限公司长沙新胜支行	5,000,000	5.87%	2018.4.13-2019.4.8	否
借款	长沙银行股份有限公司湘江新区支行	35,500,000	6.09%	2018.6.22-2019.10.14	否
借款	深圳前海微众银行股份有限公司	2,700,000	12.775%	2018.12.3-2021.12.11	否
借款	上海麦罗投资管理有限公司	7,800,000	12.5%	2018.8.9-2020.8.8	否
融资租赁	银领融资租赁（上海）有限公司	6,000,000	6.92%	2017.8.29-2020.8.28	否
融资租赁	财富共赢融资租赁（深圳）有限公司	1,660,500	5.37%	2018.3.1-2020.2.29	否
融资租赁	贵安恒信融资租赁（上海）有限公司	5,000,000	4.888%	2018.11.9-2020.11.10	否
<b>合计</b>	-	93,250,500	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

## 六、 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 6 日	-	-	8
合计	-	-	8

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) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

为公司长远发展考虑，实现公司稳健、持续发展，增强抵御风险的能力，维护全体股东的长远利益，结合未来生产经营安排、投资规划等因素，公司决定 2018 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
曹典军	董事长	男	1963年7月	本科	2018.10-2021.10	299,000
郭帅	董事	男	1982年5月	研究生	2018.10-2021.10	286,000
曹洺铨	董事	男	1986年7月	本科	2018.10-2021.10	260,000
易利辉	董事	女	1978年9月	大专	2018.10-2021.10	260,000
谭武贵	董事	男	1982年10月	研究生	2018.10-2021.10	260,000
段传武	董事	男	1977年2月	研究生	2018.10-2021.10	260,000
罗祥城	董事	男	1975年11月	研究生	2018.10-2021.10	-
熊焰	董事	女	1963年1月	本科	2018.10-2021.10	-
叶小菡	董事	女	1983年9月	研究生	2018.10-2021.10	-
丰来	监事会主席	男	1984年9月	研究生	2018.10-2021.10	104,000
郑永华	监事	女	1975年12月	本科	2018.10-2021.10	113,160
戴佳	监事	女	1983年10月	本科	2018.10-2021.10	104,000
郭帅	总经理	男	1982年5月	研究生	2018.10-2021.10	286,000
曹洺铨	副总经理	男	1986年7月	本科	2018.10-2021.10	260,000
易利辉	副总经理	女	1978年9月	大专	2018.10-2021.10	260,000
谭武贵	副总经理	男	1982年10月	研究生	2018.10-2021.10	260,000
段传武	副总经理、董事会秘书	男	1977年2月	研究生	2018.10-2021.10	260,000
邵明刚	副总经理	男	1974年3月	本科	2018.10-2021.10	260,000
王琪	副总经理	男	1962年10月	本科	2018.10-2021.10	260,000
刘涛	副总经理	男	1981年3月	本科	2018.10-2021.10	260,000
李玉明	副总经理、财务总监	男	1967年1月	本科	2018.10-2021.10	260,000
<b>董事会人数:</b>						9
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						9

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间除曹洺铨为控股股东、实际控制人曹典军、张丽萍女婿，易利辉为控股股东、实际控制人曹典军、张丽萍侄媳外，其他董事、监事、高级管理人员之间均无关联关系。

#### (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
曹典军	董事长	14,318,597	11,454,877	25,773,474	22.53%	0
郭帅	董事、总经理	909,252	727,401	1,636,653	1.43%	0

曹洺铨	董事、副总经理	442,000	353,600	795,600	0.70%	0
易利辉	董事、副总经理	756,283	605,027	1,361,310	1.19%	0
谭武贵	董事、副总经理	798,283	638,627	1,436,910	1.26%	0
段传武	董事、副总经理、 董事会秘书	709,283	567,426	1,276,709	1.12%	0
罗祥城	董事	0	0	0	0%	0
熊焰	董事	0	0	0	0%	0
叶小菡	董事	0	0	0	0%	0
丰来	监事会主席	181,428	145,143	326,571	0.29%	0
郑永华	监事	57,000	45,600	102,600	0.09%	0
戴佳	监事	48,000	138,000	186,000	0.16%	0
邵明刚	副总经理	143,000	114,400	257,400	0.23%	0
王琪	副总经理	131,000	104,800	235,800	0.21%	0
刘涛	副总经理	77,000	61,600	138,600	0.12%	0
李玉明	副总经理、财务总监	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	18,571,126	14,956,501	33,527,627	29.33%	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 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
张劲春	监事	离任	-	因个人原因辞去公司监事职务
郑永华	-	新任	监事	因张劲春先生的辞职导致公司监事会成员人数低于法定最低人数
罗印华	董事	离任	-	因个人原因辞去公司董事职务
陈安裕	-	新任	董事	因罗印华先生的辞职导致公司董事会成员人数低于《公司章程》规定的董事会人数
陈安裕	董事	换届	-	换届选举
罗祥城	-	换届	董事	换届选举
熊焰	监事	换届	董事	换届选举
叶小菡	-	换届	董事	换届选举
戴佳	-	换届	监事	换届选举

#### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2018年10月29日	段传武	是	2018-083

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

<p>郑永华，女，1975年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1995年毕业于长沙铁道学院财务会计专业，会计师职称，从事会计工作二十多年，曾任上市公司威胜集团财务部经理，2011年就职于本公司，现任泰谷生态科技集团股份有限公司审计部总监。</p>
<p>陈安裕，男，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2010年12月至今，任湖南华菱津杉投资管理有限公司投资总监。</p>
<p>罗祥城，男，1975年11月出生，浙江三门人，硕士。曾在北京力迈科工贸集团公司、北京北大高智科技有限责任公司工作；2002年5月起加入湖南华菱钢铁集团有限责任公司，任财务公司筹备处、综合管理部、投资管理部科长等职；2006年5月至2009年2月任湖南华菱钢铁集团财务有限公司综合管理部、固定收益部负责人；2009年至今，就职于华菱津杉（天津）产业投资管理有限公司，历任华菱津杉监事、高级投资经理、总经理助理、副总经理等职。现任华菱津杉（天津）产业投资管理有限公司副总经理、湖南华菱津杉投资管理有限公司总经理。</p>
<p>熊焰，女，1963年1月出生，毕业于湖南财经学院。1986年至2009年5月任建设银行长沙市华兴支行分行营业部财务部科长、分理处主任、基层行长；2009年6月至今任湖南浙商中小企业融资担保有限公司总裁；2010年8月至今任湖南浙商嘉立创业投资有限公司总经理；2015年9月至今担任湖南嘉立股权投资集团有限公司董事兼执行总裁，重点负责集团对外股权投资项目和基金的投后管理工作。</p>
<p>叶小菡，女，1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。南开大学经济学硕士，现任天赋资本投资总监。自2007年起从事股权投资工作，先后在优诺、高特佳、建银信体基金、华夏华融等领先投资机构和投行负责股权投资、资产运作和基金管理工作。主导完成多个风险投资、Pre-IPO投资和并购项目，具备丰富的产业投资和产业基金管理运作经验。</p>
<p>戴佳，女，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年毕业于湖南商学院酒店管理专业。2006年2月至2008年8月在湖南时代帝景酒店担任人力资源主管，2008年11月至2012在玛依拉大酒店担任总经理助理，2013年3月就职于本公司，现任泰谷生态科技集团股份有限公司董事长助理。</p>

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	66	69
财务人员	18	18
销售人员	52	59
技术人员	36	25
生产人员	48	22
员工总计	220	193

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

博士	2	2
硕士	16	17
本科	86	81
专科	57	51
专科以下	59	42
员工总计	220	193

**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：**

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司因战略计划及经营需要，各部门人员配置都有一定程度的精简，主要在技术和生产进行了职能、岗位、工作流程的优化，公司核心团队稳定。

2、人才引进、培训及招聘

报告期内，公司在产品研发，工程建设、市场开发和销售等方面保持了中高端人才的稳定，引进了行业内精英，加强了职业发展规划并鼓励在职深造，改善了员工生活福利，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。未来 1-3 年，人力资源将适应企业管理要求，健全员工服务体系，夯实数据量化管理，加大人力资源投入，进一步增强员工幸福指数。

3、薪酬政策

2018 年，公司结合战略发展和组织架构，更新了岗位职责、宽带薪酬体系，通过市场薪酬调研修改了部分岗位族群薪酬结构。培育新组织的跨职能成长和开发，持续提升企业的核心竞争优势；同时公司深入绩效变革，培育和实践项目制模式，调动了部门共同绩效推进，实现个人与组织的共同发展。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

无

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	27	21
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况**

报告期内，公司核心员工为 21 人，较 2017 年年末减少 6 人，其中核心员工郑永华、戴佳被聘任为公司监事，并于 2018 年 10 月 25 日公司 2018 年第七次临时股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，于 2018 年 10 月 29 日在全国中小企业股份转让系统进行公告（公告编号 2018-082），并同时披露了《董事、监事、高级管理人员换届公告》（公告编号 2018-083）。

核心员工吕华林、夏效娅、邓继昆、陈新桥、王晨曙、李祥仁因个人原因离职。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法合规运作，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

报告期内，根据《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，公司在召开股东大会前均按规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决，股东可以充分行使表决权等股东权利。及时、准确、完整的信息披露和投资者关系管理能保证股东充分和平等的行使知情权、参与权和质询权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

1、2018年4月19日，公司召开第二届董事会第三十次会议，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，根据公司注册名称的变更，公司对《公司章程》“第三条：公司注册名称：湖南泰谷生物科技股份有限公司”进行了修改，并于2018年5月10日经公司2017年年度股东大会审议通过。详见2018年4月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《公司关于变更公司名称并修改公司章程的公告》（公告编号：2018-024）。

2、2018年7月11日，公司召开第二届董事会第三十六次会议，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，分别对《公司章程》“第四条”、“第三十七条”、“第一百零八条”进行了修改，并于2018年7月27日经公司2018年第六次临时股东大会审议通过。详见2018年7月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于公司章程修正案的公告》（公告编号：2018-060）。

3、2018年9月25日，公司召开第二届董事会第三十八次会议，会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》的“第一百零三条 董事会由7名董事组成，设董事长1人，可以设副董事长1人。”进行了修订，并于2018年10月25日经公司2018年第七次临时股东大会审议通过。详见2018年9月26日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于修订公司章程公告》（公告编号：2018-076）。

## （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	14	<p>2018年4月19日召开了第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司2017年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2017年度利润分配预案的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于公司2018年第一季度报告的议案》、《关于拟成立企业集团的议案》；</p> <p>2018年4月23日召开了第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》；</p> <p>2018年4月25日召开了第二届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于全资子公司增资扩股引入投资者的议案》；</p> <p>2018年5月17日召开了第二届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》；</p> <p>2018年5月24日召开了第二届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于将部分资产划转至全资子公司的议案》；</p> <p>2018年7月11日召开了第二届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》；</p> <p>2018年8月27日召开了第二届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于公司2018年半年度报告的议案》、《关于公司全资子公司湖南泰谷生态工程有限公司拟对外投资设立湖南中农泰谷农业产业发展有限公司的议案》；</p> <p>2018年9月25日召开了第二届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；</p> <p>2018年10月25日召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高管的议案》、《关于公司2018年第三季度报告的议案》。</p>
监事会	5	<p>2018年4月19日召开了第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司2017年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司2017年度利润分配预案的议案》、《关于公司2018年第一季度报告的议案》；</p> <p>2018年4月23日召开了第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》；</p> <p>2018年8月27日召开了第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公</p>

		<p>司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>2018 年 9 月 25 日召开了第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>2018 年 10 月 25 日召开了第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》、《关于公司 2018 年第三季度报告的议案》。</p>
股东大会	10	<p>2018 年 1 月 9 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》、《关于监事会提名郑永华女士为公司第二届监事会监事的议案》；</p> <p>2018 年 5 月 9 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》；</p> <p>2018 年 5 月 10 日召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于拟成立企业集团的议案》；</p> <p>2018 年 6 月 4 日召开了 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》；</p> <p>2018 年 6 月 11 日召开了 2018 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于将部分资产划转至全资子公司的议案》；</p> <p>2018 年 7 月 27 日召开了 2018 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》；</p> <p>2018 年 10 月 25 日召开了 2018 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于选举曹典军、郭帅、曹洛铨、谭武贵、易利辉、罗祥城、熊焰、叶小菡为公司第三届董事会董事的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于提名段传武先生为公司第三届董事会董事的议案》。</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

报告期内，公司历次股东大会、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、表决和决议等均符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规及三会议事规则、《公司章程》的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动，管理层和董事会之间责权关系明确。

公司各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。公司官网、邮箱、电话等均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，

促进企业规范运作水平的不断提升。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会对报告期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**

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的产品开发、财务核算、质量管理、原材料采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

3、资产：公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的机器设备、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

4、机构：公司建立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

1、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、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、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。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

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上述制度，且执行情况良好。

报告期内，公司已制定《年度报告差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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	大信审字【2019】第 27-00053 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	冯建林、牛良文
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	28 万
审计报告正文：	审 计 报 告
<p>大信审字[2019]第 27-00053 号 泰谷生态科技集团股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了泰谷生态科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。</p> <p>（一） 应收账款坏账准备</p> <p>1. 事项描述</p> <p>如财务报表附注五（二）所述，贵公司期末应收账款原值为 256,479,476.87 元，坏账准备金额为 26,044,346.71 元，应收账款账面价值 230,435,130.16 元占合并财务报表资产总额的 36.88%。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。</p>	

## 2. 审计应对

我们针对应收账款可回收性执行了以下主要审计程序：

- (1) 测试管理层对于应收账款日常管理及期末可回收性评估相关的内部控制；
- (2) 检查历史还款记录及期后还款的相关信息；
- (3) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，进行账龄分析，复核其准确性，并分析坏账准备估计的合理性；
- (4) 分析应收账款客户信誉情况，并选择样本对应收账款进行函证；

### (二) 建造合同和劳务收入确认

#### 1. 事项描述

如财务报表附注三（十八）、五（二十八）营业收入和营业成本所述，工程项目和重金属污染项目收入合计 50,148,993.42 元，占收入总额的 25.61%，贵公司对于所提供的工程建造和重金属污染项目的劳务服务，在建造合同和劳务收入的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。管理层需要在初始对建造合同和劳务合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将其认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对建造合同收入和劳务收入确认执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解和测试与建造合同和劳务收入的预算编制和收入确认相关的关键内部控制，检查建造合同和劳务收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- (2) 获取建造合同和劳务合同台账，重新计算完工百分比的准确性；
- (3) 选取合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据相关合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分；
- (4) 选取样本对本年度发生的工程施工和劳务成本进行测试；
- (5) 选取合同样本，对项目的完工进度进行函证并进行现场查看，确认项目的完工进度，并与账面记录进行比较。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 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并不涵盖其他信息，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。

## 五、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯建林  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：牛良文

二〇一九年四月二十五日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	9,639,713.53	36,586,471.45
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	230,435,130.16	158,272,351.94
预付款项	五（三）	33,272,981.59	23,881,772.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	43,809,590.79	17,572,672.13
买入返售金融资产			
存货	五（五）	47,359,715.17	36,772,778.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,143,199.61	1,275,216.11
<b>流动资产合计</b>		<b>365,660,330.85</b>	<b>274,361,262.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	100,742,272.85	103,107,821.53
在建工程	五（八）	70,127,509.02	61,952,387.49
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	59,804,711.18	31,374,088.40
开发支出	五（十）		11,459,939.48
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	397,561.83	310,449.53
递延所得税资产	五（十二）	5,594,092.27	3,436,908.13
其他非流动资产	五（十三）	22,422,100.00	17,336,817.31
<b>非流动资产合计</b>		<b>259,088,247.15</b>	<b>228,978,411.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>624,748,578.00</b>	<b>503,339,674.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十四）	70,090,000.00	55,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十五）	62,257,530.40	41,497,499.57
预收款项	五（十六）	5,965,088.44	1,619,080.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十七）	1,238,379.60	1,465,252.73
应交税费	五（十八）	9,567,068.47	8,987,094.32
其他应付款	五（十九）	72,372,731.54	12,547,458.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十）	5,306,441.58	1,888,393.34
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		226,797,240.03	123,504,779.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十一）	2,691,666.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十二）	4,176,951.86	5,814,325.21
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十三）	10,007,184.26	5,526,449.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		16,875,802.79	11,340,774.24
<b>负债合计</b>		243,673,042.82	134,845,553.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十四）	114,401,086.00	63,556,159.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	123,554,805.79	174,399,732.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十六）	2,187,905.42	1,854,783.57
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	104,767,394.43	94,358,566.71

归属于母公司所有者权益合计		344,911,191.64	334,169,242.07
少数股东权益		36,164,343.54	34,324,879.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>381,075,535.18</b>	<b>368,494,121.38</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>624,748,578.00</b>	<b>503,339,674.71</b>

法定代表人：曹典军 主管会计工作负责人：李玉明 会计机构负责人：曾婧

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,619,171.85	12,417,213.7
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	63,406,233.09	65,533,175.87
预付款项		10,452,455.64	3,871,092.81
其他应收款	十二（二）	83,526,813.16	64,174,274.3
存货		502,148.11	1,034,831.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		165,682.54	139,738.86
<b>流动资产合计</b>		<b>162,672,504.39</b>	<b>147,170,327.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	170,177,771.81	100,233,494.23
投资性房地产			
固定资产		1,997,001.29	44,089,847.39
在建工程		92,390.25	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,812,148.24	13,841,350.83
开发支出			7,514,930.68
商誉			
长期待摊费用		35,616.81	54,199.53
递延所得税资产		936,400.35	1,415,442.13
其他非流动资产		15,519,000	14,465,217.31
<b>非流动资产合计</b>		<b>204,570,328.75</b>	<b>181,614,482.1</b>
<b>资产总计</b>		<b>367,242,833.14</b>	<b>328,784,809.22</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		35,500,000	34,500,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,833,007.09	9,952,231.25
预收款项		138,562	590,450
应付职工薪酬		362,505.45	502,082.18
应交税费		1,405,542.85	1,166,988.02
其他应付款		61,913,466.61	20,365,652.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		311,238.34	269,704.29
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>104,464,322.34</b>	<b>67,347,107.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		338,839.89	562,173.39
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,072,774.5	4,839,850.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,411,614.39</b>	<b>5,402,023.53</b>
<b>负债合计</b>		<b>107,875,936.73</b>	<b>72,749,131.32</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		114,401,086.00	63,556,159
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		123,554,805.79	174,399,732.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,187,905.42	1,854,783.57
一般风险准备			
未分配利润		19,223,099.20	16,225,002.54
<b>所有者权益合计</b>		<b>259,366,896.41</b>	<b>256,035,677.90</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>367,242,833.14</b>	<b>328,784,809.22</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		195,786,802.73	201,730,079.12
其中：营业收入	五（二十八）	195,786,802.73	201,730,079.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		188,562,096.12	179,633,901.94
其中：营业成本	五（二十八）	118,810,573.39	120,405,405.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十九）	942,945.67	1,126,649.89
销售费用	五（三十）	20,390,320.29	19,062,728.19
管理费用	五（三十一）	28,946,294.78	27,460,320.41
研发费用	五（三十二）	1,395,491.51	1,371,763.37
财务费用	五（三十三）	4,942,986.11	4,515,386.43
其中：利息费用		6,737,615.11	4,625,560.49
利息收入		1,840,270.76	246,009.77
资产减值损失	五（三十四）	13,133,484.37	5,691,648.23
加：其他收益	五（三十五）	6,416,245.34	1,998,147.96
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	575,119.19	21,434.5
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		14,216,071.14	24,115,759.64
加：营业外收入	五（三十七）	315,027.95	2,856,205.28
减：营业外支出	五（三十八）	256,347.37	81,526.5
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,274,751.72	26,890,438.42
减：所得税费用	五（三十九）	2,493,337.92	3,028,207.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,781,413.80	23,862,230.85
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）		11,781,413.80	23,862,230.85
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		1,039,464.23	3,419,578.48
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,741,949.57	20,442,652.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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>		11,781,413.80	23,862,230.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,741,949.57	20,442,652.37
归属于少数股东的综合收益总额		1,039,464.23	3,419,578.48
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.09	0.18
（二）稀释每股收益			

法定代表人：曹典军 主管会计工作负责人：李玉明 会计机构负责人：曾婧

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	43,581,863.36	49,231,178.87
减：营业成本	十二（四）	27,479,602.54	26,512,829.55
税金及附加		73,689.58	87,787.00
销售费用		3,789,558.19	3,880,590.37
管理费用		12,736,021.15	14,203,464.08
研发费用		108,842.99	662,743.31
财务费用		2,866,983.68	3,013,354.25
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,529,799.06	1,586,792.17
加：其他收益		5,102,061.65	1,522,147.96
投资收益（损失以“－”号填列）			-682,136.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		91,444.65	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		190,872.47	123,629.37
加：营业外收入		4,380,349.23	2,111,075.28
减：营业外支出		133,111.29	24,868.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,438,110.41	2,209,836.58
减：所得税费用		1,106,891.90	143,085.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,331,218.51	2,066,751.06
（一）持续经营净利润		3,331,218.51	2,066,751.06
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		3,331,218.51	2,066,751.06
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

#### （五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		122,348,363.79	147,510,153.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（十四）	18,883,055.77	24,207,486.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		141,231,419.56	171,717,640.58
购买商品、接受劳务支付的现金		103,379,792.27	157,456,082.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,254,059.28	19,830,676.16
支付的各项税费		7,520,808.63	3,382,806.13
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	38,462,456.93	61,053,886.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		168,617,117.11	241,723,450.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五（四十）	-27,385,697.55	-70,005,809.94
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,434.00	10,588.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,324.82
收到其他与投资活动有关的现金			300,000
<b>投资活动现金流入小计</b>		84,434.00	315,913.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,814,112.21	40,636,043.10
投资支付的现金		1,100,000.00	
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		22,800,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		64,714,112.21	40,636,043.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-64,629,678.21	-40,320,129.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		800,000.00	9,300,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	9,300,000
取得借款收到的现金		72,790,000.00	55,500,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十）	105,273,500.00	39,920,000
<b>筹资活动现金流入小计</b>		178,863,500.00	104,720,000
偿还债务支付的现金		55,508,333.33	70,490,000

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,032,172.76	4,072,581.48
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（四十）	52,254,376.07	32,916,423.88
<b>筹资活动现金流出小计</b>		113,794,882.16	107,479,005.36
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		65,068,617.84	-2,759,005.36
<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>	五（四十一）	-26,946,757.92	-113,084,945.01
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十一）	35,165,671.45	148,250,616.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（四十一）	8,218,913.53	35,165,671.45

法定代表人：曹典军 主管会计工作负责人：李玉明 会计机构负责人：曾婧

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		42,952,021.13	24,910,311.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		70,059,533.15	74,022,248.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		113,011,554.28	98,932,560.54
购买商品、接受劳务支付的现金		42,004,076.34	49,467,633.74
支付给职工以及为职工支付的现金		6,749,272.22	7,267,673.67
支付的各项税费		559,325.55	151,052.18
支付其他与经营活动有关的现金		57,763,970.22	108,637,753.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		107,076,644.33	165,524,113.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,934,909.95	-66,591,552.72
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,434.00	
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>		53,434.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,499,272.77	1,597,654.31
投资支付的现金		20,637,000.00	29,879,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		23,136,272.77	31,476,654.31
投资活动产生的现金流量净额		-23,082,838.77	-31,476,654.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,500,000.00	56,270,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		45,900,000.00	37,920,000.00
筹资活动现金流入小计		81,400,000.00	94,190,000.00
偿还债务支付的现金		34,500,000.00	60,490,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,450,113.03	2,993,096.83
支付其他与筹资活动有关的现金		35,100,000.00	30,370,763.28
筹资活动现金流出小计		72,050,113.03	93,853,860.11
筹资活动产生的现金流量净额		9,349,886.97	336,139.89
<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>		-7,798,041.85	-97,732,067.14
加：期初现金及现金等价物余额		10,996,413.70	108,728,480.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,198,371.85	10,996,413.70



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							333,121.85	-333,121.85				
1. 提取盈余公积							333,121.85	-333,121.85				
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	50,844,927.00				-50,844,927.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,844,927.00				-50,844,927.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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>	114,401,086.00				123,554,805.79		2,187,905.42	104,767,394.43	36,164,343.54	381,075,535.18		



(三) 利润分配								206,675.11	-206,675.11		
1. 提取盈余公积								206,675.11	-206,675.11		
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年年末余额</b>	63,556,159.00			174,399,732.79				1,854,783.57	94,358,566.71	34,324,879.31	368,494,121.38

法定代表人：曹典军 主管会计工作负责人：李玉明 会计机构负责人：曾婧

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元



4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	50,844,927.00				-50,844,927.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,844,927.00				-50,844,927.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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>	114,401,086.00				123,554,805.79				2,187,905.42		19,223,099.20	259,366,896.41

项目	上期											
	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	63,556,159.00				174,365,770.53				1,648,108.46		14,364,926.59	253,934,964.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	63,556,159.00				174,365,770.53				1,648,108.46		14,364,926.59	253,934,964.58



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期未余额</b>	63,556,159.00				174,399,732.79				1,854,783.57		16,225,002.54	256,035,677.90

# 泰谷生态科技集团股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### 公司基本信息

泰谷生态科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名湖南泰谷生物科技股份有限公司，前身系湖南泰谷生物科技有限责任公司（以下简称“泰谷公司”），泰谷公司系由曹典军、刘朝阳、周利、刘继清、孙志良、湖南佳和农牧有限公司共同出资成立，于 2008 年 9 月 4 日在长沙市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码 914301006780425037 的《企业法人营业执照》。注册资本为人民币 114,401,086.00 元，实缴 114,401,086.00 元。

注册地：湖南长沙国家高新技术产业开发区文轩路 27 号麓谷钰园创业大楼 1506、1507。

#### （二）企业的主要经营活动

经营范围：生物生态水土环境研发与治理；农田修复；重金属污染防治；土壤修复；土壤调理剂的生产；环保工程设计；生物技术推广服务；环保技术推广服务；饲料批发；农业技术咨询、交流服务；环境污染处理专用药剂材料、有机肥料及微生物肥料的制造；土壤调理剂、有机肥料及微生物肥料的销售；养殖技术的研发、推广服务（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）。

（三）财务报告于 2019 年 4 月 25 日经公司董事会批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

合并范围内的子公司包括湖南泰谷生态工程有限公司、新疆泰谷生物肥料有限公司、湖南泰谷生物兽药有限公司、辽宁泰谷生物科技有限公司、云南泰谷生物科技有限公司、湖南重金属污染耕地安全高效利用工程研究中心有限公司。

### 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司经营状况良好，自报告期末起 12 个月不存在持续经营问题。

### 三、 重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间  
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 应收款项

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

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
受同一母公司控制且纳入合并范围内关联方往来	款项性质为关联方欠款

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
受同一母公司控制且纳入合并范围内关联方往来	经过单项减值测试，未发生减值则不计提坏账
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

## 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	根据单个客户的实际财务情况考虑
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (九) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、包装物、在产品、工程施工等等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所

取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十一) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净

残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备及其他	4-5	5	19.00-23.75

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十二) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十三) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 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。

#### (十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十七) 收入

本公司的主营包括销售商品、工程施工、提供劳务收入等，收入确认原则如下：

### 1、商品销售收入

#### 1) 商品销售收入确认的总体原则

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

#### 2) 公司销售收入确认时间：

公司在销售合同规定的交货期内，将产品运至买方指定的地点验收合格后，公司根据双方确认的数量和价格开具发票并确认收入，未开具发票的，根据客户签收单确认收入。

### 2、建造合同收入，包括：建造或生产产品的周期长和价值高的总承包业务。

#### 1) 建造合同收入及合同成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：①与合同相关的经济利益很可能流入企业；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

#### 2) 合同完工进度的确认方法

本公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

#### 3) 合同当期收入及成本的确认

当期确认的合同收入=合同总金额×累计完工进度-以前会计期间累计已确认的收入。

#### 4) 预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### 3、提供劳务收入，主要为治理重金属污染项目

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工进度。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十八) 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当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。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## （二十） 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## （二十一） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	72,072,731.54 元	12,547,458.99 元	应付利息：117,340.60 元 其他应付款：12,430,118.39 元
2 专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	4,176,951.86 元	5,814,325.21 元	长期应付款：5,790,290.02 元 专项应付款：24,035.19 元
3. 管理费用列报调整	管理费用	28,946,294.78 元	27,460,320.41 元	管理费用：28,832,083.78 元
4. 研发费用单独列示	研发费用	1,395,491.51 元	1,371,763.37 元	

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计算）	17%、16%、13%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
教育费附加	应纳增值税	5%
所得税	应纳税额	25%、15%、12.5%

纳税主体名称	所得税税率
常德泰谷生物肥料有限公司、云南泰谷生物科技有限公司、辽宁泰谷生物肥料有限公司、湖南重金属污染耕地安全高效利用工程研究中心有限公司、湖南泰谷生态产业有限公司、湖南泰谷检测有限公司	25%
泰谷生态科技集团股份有限公司、新疆泰谷生物肥料有限公司、湖南泰谷生态工程有限公司、湖南泰谷生物兽药有限公司	15%
新疆泰谷四木王生物肥料有限公司	自取得第一笔收入生产经营收入的所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税

### (二) 重要税收优惠及批文

1、本公司于 2018 年 12 月 3 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR201843001049，从 2018 年 12 月 3 日至 2021 年 12 月 2 日享受 15%的企业所得税税收优惠政策。

2、湖南泰谷生态工程有限公司于 2016 年 12 月 6 日获得最新高新技术企业证书，证书编号为 GR201643000341，从 2016 年至 2019 年享受 15%的企业所得税税收优惠政策。

3、湖南泰谷生物兽药有限公司于 2017 年 9 月 5 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR201743000582，从 2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日享受 15%的企业所得税税收优惠政策。

4、新疆泰谷生物肥料有限公司根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳所得税。

5、新疆泰谷四木王生物肥料有限公司根据《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税【2011】53 号）的规定，自取得第一笔生产经营收入的所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，即 2016 年 1 月 1

日至 2017 年 12 月 31 日免征企业所得税，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	8,217,913.53	35,164,671.45
其他货币资金	1,421,800.00	1,421,800.00
合 计	9,639,713.53	36,586,471.45

注：其他货币资金为信用保证金 1,420,800.00 元，银行理财产品 1,000.00 元。

### (二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	256,479,476.87	172,921,653.35
减：坏账准备	26,044,346.71	14,649,301.41
合 计	230,435,130.16	158,272,351.94

#### 1. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	256,479,476.87	100.00	26,044,346.71	10.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	256,479,476.87	100.00	26,044,346.71	10.15

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	172,921,653.35	100.00	14,649,301.41	8.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	172,921,653.35	100.00	14,649,301.41	8.47

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	149,443,555.82	5.00	7,472,177.79	129,820,447.99	5.00	6,491,022.40
1 至 2 年	71,828,209.74	10.00	7,182,820.97	19,350,847.26	10.00	1,935,084.72
2 至 3 年	14,239,947.21	20.00	2,847,989.44	14,400,532.90	20.00	2,880,106.58
3 至 4 年	13,805,711.18	30.00	4,141,713.35	7,665,176.97	30.00	2,299,553.09
4 至 5 年	5,524,815.52	50.00	2,762,407.76	1,282,227.23	50.00	641,113.62
5 年以上	1,637,237.40	100.00	1,637,237.40	402,421.00	100.00	402,421.00
合计	256,479,476.87	10.15	26,044,346.71	172,921,653.35	8.47	14,649,301.41

(2) 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
新疆兵团农三师农业生产资料公司	15,096,360.00	5.89	1,509,636.00
阿克苏市益士佳农资店	14,269,856.00	5.56	713,492.80
资兴市城乡环境保护投融资有限公司	11,409,955.94	4.45	570,497.80
花垣县农业局	10,261,760.00	4.00	513,088.00
伊宁市农之友农资经销部	9,863,787.35	3.85	493,189.37
合计	60,901,719.29	23.75	3,799,903.97

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,293,207.02	85.03	19,867,221.07	83.19
1 至 2 年	4,059,028.00	12.20	2,967,373.08	12.43
2 至 3 年	914,421.79	2.75	751,793.23	3.15
3 年以上	6,324.78	0.02	295,385.00	1.23
合 计	33,272,981.59	100.00	23,881,772.38	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
吴建尧	11,800,000.00	35.46
湖南金羿水湘谷物贸易有限公司	4,953,286.36	14.89
河南省岁稔农业科技有限公司	2,500,050.00	7.51
蔡永祥	1,142,400.00	3.43

云南澄江立杉生物工程有限公司	1,056,298.40	3.17
合计	21,452,034.76	64.46

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	47,643,715.71	19,668,925.62
减：坏账准备	3,834,124.92	2,096,253.49
合 计	43,809,590.79	17,572,672.13

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	47,643,715.71	100.00	3,834,124.92	8.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	47,643,715.71	100.00	3,834,124.92	8.05

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	19,668,925.62	100.00	2,096,253.49	10.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	19,668,925.62	100.00	2,096,253.49	10.66

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	37,079,521.13	5.00	1,853,976.06	8,608,670.91	5.00	430,433.55
1 至 2 年	4,068,988.45	10.00	406,898.85	6,769,569.65	10.00	676,956.97
2 至 3 年	4,809,438.34	20.00	961,887.67	3,755,472.37	20.00	751,094.47
3 至 4 年	1,424,507.79	30.00	427,352.34	212,849.56	30.00	63,854.87
4 至 5 年	154,500.00	50.00	77,250.00	296,899.00	50.00	148,449.50

5年以上	106,760.00	100.00	106,760.00	25,464.13	100.00	25,464.13
合计	47,643,715.71	8.05	3,834,124.92	19,668,925.62	10.66	2,096,253.49

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	6,121,500.50	6,366,891.20
备用金	2,053,389.69	2,066,671.04
代垫职工个人社保费用	183,145.41	32,150.12
押金	212,532.23	210,971.40
借款	24,278,041.67	
往来款及其他	14,795,106.21	10,992,241.86
合计	47,643,715.71	19,668,925.62

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中农新城实业(上海)有限公司	借款	24,278,041.67	1年以内	50.96	1,213,902.08
新疆叶河源果业股份有限公司	往来款	4,000,000.00	1年以内	8.40	200,000.00
辽宁金果实业发展有限公司	往来款	1,040,000.00	2-3年	2.18	208,000.00
湖南圣湘鼎晟环保农业科技有限公司	投标保证金	705,000.00	2-3年	1.48	141,000.00
辽宁东燃园林景观工程有限公司	往来款	650,000.00	2-3年	1.36	130,000.00
合计		30,673,041.67		64.38	1,892,902.08

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,169,576.30	567.64	7,169,008.66	3,573,693.75		3,573,693.75
低值易耗品	8,620.00		8,620.00	23,822.89		23,822.89
库存商品	13,439,399.89		13,439,399.89	5,494,114.03		5,494,114.03
包装物	38,682.55		38,682.55	224,180.29		224,180.29
在产品	11,427,512.69		11,427,512.69	9,018,272.49		9,018,272.49
工程施工	15,276,491.38		15,276,491.38	18,438,695.38		18,438,695.38
合计	47,360,282.81	567.64	47,359,715.17	36,772,778.83		36,772,778.83

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料		567.64			567.64
合计		567.64			567.64

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	27,872,223.86
累计已确认毛利	8,746,076.52
减：预计损失	
已办理结算的金额	21,341,809.00
建造合同形成的已完工未结算资产	15,276,491.38

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	1,066,617.03	1,221,208.81
待摊费用	43,958.70	54,007.30
预缴的企业所得税	32,623.88	
合计	1,143,199.61	1,275,216.11

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	100,742,272.85	103,107,821.53
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	100,742,272.85	103,107,821.53

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	105,035,750.54	12,381,588.17	5,123,960.87	3,328,049.80	125,869,349.38
2.本期增加金额	2,230,542.55	6,771,475.94	252,349.83	99,017.11	9,353,385.43
(1) 购置		6,771,475.94	252,349.83	99,017.11	7,122,842.88
(2) 在建工程转入	2,230,542.55				2,230,542.55
3.本期减少金额		5,106,858.99	365,758.00		5,472,616.99
(1) 处置或报废		5,106,858.99	365,758.00		5,472,616.99
4.期末余额	107,266,293.09	14,046,205.12	5,010,552.70	3,427,066.91	129,750,117.82
二、累计折旧					
1.期初余额	13,102,308.00	3,681,055.55	3,860,375.88	2,117,788.42	22,761,527.85
2.本期增加金额	4,861,233.13	1,232,940.04	779,751.65	401,716.56	7,275,641.38
(1) 计提	4,861,233.13	1,232,940.04	779,751.65	401,716.56	7,275,641.38
3.本期减少金额		681,854.16	347,470.10		1,029,324.26

(1) 处置或报废		681,854.16	347,470.10		1,029,324.26
4. 期末余额	17,963,541.13	4,232,141.43	4,292,657.43	2,519,504.98	29,007,844.97
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	89,302,751.96	9,814,063.69	717,895.27	907,561.93	100,742,272.85
2. 期初账面价值	91,933,442.54	8,700,532.62	1,263,584.99	1,210,261.38	103,107,821.53

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	6,326,289.63	1,745,956.91		4,580,332.72
运输设备	307,572.23	199,701.59		107,870.64
其他资产	508,981.71	381,462.14		127,519.57
合计	7,142,843.57	2,327,120.64		4,815,722.93

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	70,127,509.02	61,952,387.49
工程物资		
减：减值准备		
合计	70,127,509.02	61,952,387.49

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆四木王厂房	49,894,835.00		49,894,835.00	42,774,720.00		42,774,720.00
澧县梦溪窑湾厂区	15,953,686.28		15,953,686.28	15,100,000.00		15,100,000.00
设备安装	4,186,597.49		4,186,597.49	4,077,667.49		4,077,667.49
实验室改扩建工程	92,390.25		92,390.25			
合计	70,127,509.02		70,127,509.02	61,952,387.49		61,952,387.49

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新疆四木王厂房	42,774,720.00	7,120,115.00			49,894,835.00
澧县梦溪窑湾厂区	15,100,000.00	853,686.28			15,953,686.28
设备安装	4,077,667.49	108,930.00			4,186,597.49
阜康市产业园基础设施建设一期工程		2,230,542.55	2,230,542.55		
合计	61,952,387.49	10,313,273.83	2,230,542.55		70,035,118.77

(九) 无形资产

项目	土地使用权	专利权及专有技术	计算机软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,914,080.00	5,095,159.11	70,054.00	34,079,293.11
2. 本期增加金额	9,670,152.00	19,889,195.81		29,559,347.81
(1) 购置	9,670,152.00			9,670,152.00
(2) 内部研发		19,889,195.81		19,889,195.81
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	38,584,232.00	24,984,354.92	70,054.00	63,638,640.92
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,959,515.08	712,237.49	33,452.14	2,705,204.71
2. 本期增加金额	593,942.03	527,777.64	7,005.36	1,128,725.03
(1) 计提	593,942.03	527,777.64	7,005.36	1,128,725.03
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,553,457.11	1,240,015.13	40,457.50	3,833,929.74
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	36,030,774.89	23,744,339.79	29,596.50	59,804,711.18
2. 期初账面价值	26,954,564.92	4,382,921.62	36,601.86	31,374,088.40

(十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
微生物制剂产品维护	902,190.26	212,300.00			1,114,490.26	
堆肥菌剂研究及生物肥料产品的开发	1,784,334.35	545,886.02			2,330,220.37	
修复耕地重金属污染新技术的研究与产品开发	725,088.86	707,399.55			1,432,488.41	
功能性微生物菌种的筛选与收集及其应用效果验证	837,875.91	338,154.24			1,176,030.15	
农用有益微生物菌剂的生产工艺研究及其产品开发	173,143.86	264,801.99			437,945.85	
水溶性肥料产品的研发及其应用	513,891.45	1,105,305.77			1,619,197.22	
烤烟漂浮育苗营养液研究及其应用	628,290.11	172,046.79			800,336.90	
烟草新型专用基肥研究及其应用	1,467,889.09	699,988.78			2,167,877.87	
葡萄专用生防菌种的筛选与收集及其产品开发应用	990,960.26	602,985.06			1,593,945.32	
烟草专用型生物有机肥研究及其应用	969,845.93	498,732.01			1,468,577.94	
油菜专用型生物有机肥研制及其应用	827,095.55	887,060.40			1,714,155.95	

生防菌珠的筛选与收集及其应用效果验证	1,082,529.89	1,832,063.17			2,914,593.06	
沼泽红假单胞菌剂的研制及其产品的开发	489,919.48	629,417.03			1,119,336.51	
双黄连口服液产品研发	66,884.48			66,884.48		
合 计	11,459,939.48	8,496,140.81		66,884.48	19,889,195.81	

开发支出（续）

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
微生物制剂产品维护	2016/9/1	进行试验	100.00%
堆肥菌剂研究及生物肥料产品的开发	2016/1/1	进行试验	100.00%
修复耕地重金属污染新技术的研究与产品开发	2016/1/1	进行大田小区试验	100.00%
功能性微生物菌种的筛选与收集及其应用效果验证	2016/9/1	以盆栽试验对其功能进行验证	100.00%
农用有益微生物菌剂的生产工艺研究及其产品开发	2016/1/1	微生物菌发酵工艺的优化	100.00%
水溶性肥料产品的研发及其应用	2017/1/1	进行试验	100.00%
烤烟漂浮育苗营养液研究及其应用	2017/1/1	进行试验	100.00%
烟草新型专用基肥研究及其应用	2017/1/1	进行试验	100.00%
葡萄专用生防菌种的筛选与收集及其产品开发应用	2017/1/1	进行试验	100.00%
烟草专用型生物有机肥研究及其应用	2017/1/1	进行试验	100.00%
油菜专用型生物有机肥研制及其应用	2017/1/1	进行试验	100.00%
堆肥专用微生物菌剂的生产工艺研究及其产品开发	2017/1/1	进行试验	100.00%
生防菌珠的筛选与收集及其应用效果验证	2017/1/1	进行试验	100.00%
沼泽红假单胞菌剂的研制及其产品的开发	2017/1/1	进行试验	100.00%
双黄连口服液产品研发	2017/1/1	进行试验	100.00%
合 计			

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	54,199.53	126,420.00	24,307.70		156,311.83
房屋租金	256,250.00		15,000.00		241,250.00
合计	310,449.53	126,420.00	39,307.70		397,561.83

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应 纳税暂时性 差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,901,442.83	29,879,039.27	2,728,396.50	16,745,554.90
递延收益	692,649.44	4,617,662.93	708,511.63	4,723,410.88
小 计	5,594,092.27	34,496,702.20	3,436,908.13	21,468,965.78

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,006,173.25	7,533,478.66
合 计	6,006,173.25	7,533,478.66

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2019 年	954,982.02	1,844,776.13	
2020 年	2,248,463.71	2,419,031.56	
2021 年	949,229.34	1,105,022.18	
2022 年	1,264,856.37	2,164,648.79	
2023 年	588,641.81		最终以汇算清缴为准
合 计	6,006,173.25	7,533,478.66	

## (十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
工程款	6,745,600.00	141,600.00
设备款	231,500.00	120,217.31
土地预付款		2,730,000.00
股权投资款	15,445,000.00	14,345,000.00
合 计	22,422,100.00	17,336,817.31

## (十四) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款（注 1）	10,590,000.00	18,500,000.00
抵押借款（注 2）	48,500,000.00	37,000,000.00
保证借款（注 3）	6,000,000.00	
信用借款	5,000,000.00	
合 计	70,090,000.00	55,500,000.00

注（1）质押借款 2018 年 12 月 31 日为 1,059.00 万元，分别是湖南泰谷生态工程有限

公司以应收宜章县农业局账款作为质押向长沙银行借款 550.00 万元；湖南泰谷生态工程有限公司以应收湘潭县农业局及宁乡县农业局账款作为质押向北京银行借款 509.00 万元。

注（2）抵押借款 2018 年 12 月 31 日为 4,850.00 万元，分别是湖南泰谷生物兽药公司以浏阳经济开发区康天路 2 号厂房进行抵押向长沙银行借款 3,000 万元；曹典军、张丽萍以名下 19 套公寓作为抵押向北京银行借款 250 万元；新疆泰谷生物肥料有限公司以阜康市产业园阜东一区、东西四线北侧房地产进行抵押向阜康市农村信用合作联社借款 1,600 万元。

注（3）保证借款 2018 年 12 月 31 日为 600.00 万元，由新疆泰谷生物肥料有限公司及曹典军、张丽萍夫妇进行担保向中国银行借款 600.00 万元。

#### （十五） 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	62,257,530.40	41,497,499.57
合 计	62,257,530.40	41,497,499.57

#### 1. 应付账款

##### （1） 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	53,871,631.07	24,793,942.92
1 年以上	8,385,899.33	16,703,556.65
合 计	62,257,530.40	41,497,499.57

##### （2） 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
温州晨光集团有限公司	1,693,095.20	分期付款
马双喜	1,417,658.50	分期付款
王永锋	1,164,000.00	分期付款
合 计	4,274,753.70	

#### （十六） 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,056,525.80	1,281,214.61
1 年以上	908,562.64	337,865.53
合 计	5,965,088.44	1,619,080.14

#### （十七） 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,465,252.73	19,677,899.68	19,904,772.81	1,238,379.60
离职后福利-设定提存计划		1,328,678.41	1,328,678.41	
辞退福利		58,755.12	58,755.12	
合计	1,465,252.73	21,065,333.21	21,292,206.34	1,238,379.60

## 2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,328,882.78	17,576,127.59	17,678,645.52	1,226,364.85
职工福利费		902,049.80	902,049.80	
社会保险费		668,094.88	668,094.88	
其中：医疗保险费		538,952.94	538,952.94	
工伤保险费		87,765.48	87,765.48	
生育保险费		41,376.46	41,376.46	
住房公积金		410,357.43	410,357.43	
工会经费和职工教育经费	136,369.95	121,269.98	245,625.18	12,014.75
合计	1,465,252.73	19,677,899.68	19,904,772.81	1,238,379.60

## 3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,286,519.97	1,286,519.97	
失业保险费		42,158.44	42,158.44	
合计		1,328,678.41	1,328,678.41	

## (十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	4,138,332.40	3,677,482.83
企业所得税	4,882,992.56	4,819,241.28
城市维护建设税	1,006.96	53,057.43
房产税	48,330.36	48,000.00
土地使用税	25,000.00	325,000.00
个人所得税	18,239.03	991.04
教育费附加	727.46	53,057.44
其他税费	452,439.70	10,264.30
合 计	9,567,068.47	8,987,094.32

## (十九) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	257,903.60	117,340.60
应付股利		

其他应付款项	72,114,827.94	12,430,118.39
合 计	72,372,731.54	12,547,458.99

### 1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		117,340.60
短期借款应付利息	257,903.60	
合 计	257,903.60	117,340.60

### 2. 其他应付款项

#### (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
运输费	48,570.39	47,506.83
费用报销	1,304,159.98	2,136,189.20
设备款	1,909,500.00	2,147,100.00
往来款及其他	68,852,597.57	8,099,322.36
合 计	72,114,827.94	12,430,118.39

#### (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南宇丰农科生态工程有限公司	5,713,900.00	目前存在股权纠纷，存在诉讼未决事项。
江苏瑞安特重型机械有限公司	1,800,000.00	购买设备款暂未支付、设施未安装完成
合 计	7,513,900.00	

### (二十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	5,306,441.58	1,888,393.34
合 计	5,306,441.58	1,888,393.34

### (二十一) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	2,691,666.67		12.6%
合 计	2,691,666.67		12.6%

注：为向深圳前海微众银行股份有限公司的长期借款，保证人为郭帅。

### (二十二) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁	4,068,538.07	5,790,290.02
专项应付款	108,413.79	24,035.19
合 计	4,176,951.86	5,814,325.21

其中：专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
生物有机共发酵技术及培肥新产品研制和施用技术	24,035.19	242,000.00	157,621.40	108,413.79	政府拨款
合 计	24,035.19	242,000.00	157,621.40	108,413.79	

(二十三) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	5,523,410.88	3,830,000.00	410,678.68	8,942,732.20	
融资租赁售后回租	3,038.15	2,147,082.94	1,085,669.03	1,064,452.06	售后回租售价与账面价值差额
合 计	5,526,449.03	5,977,082.94	1,496,347.71	10,007,184.26	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地出让金	4,723,410.88		105,747.96		4,617,662.92	与资产相关
2016 年湖南省重点研发计划项目经费	150,000.00		150,000.00			与资产相关
长沙市 2017 年第一批科技计划项目经费	150,000.00		150,000.00			与资产相关
沈阳国家大学科技城种子基金项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
长沙市财政局湖南省 2017 年第四批制造强省专项资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
湖南省创新成果知识产权化项目专项资金		100,000.00	2497.38		97,502.62	与收益相关
农业废弃物讲解循环利用项目基础设施补助资金		730,000.00	2,433.34		727,566.66	与收益相关
合 计	5,523,410.88	3,830,000.00	410,678.68		8,942,732.20	

(二十四) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,556,159.00			50,844,927.00		50,844,927.00	114,401,086.00
合 计	63,556,159.00			50,844,927.00		50,844,927.00	114,401,086.00

注：其中股东股权对外质押合计 39,060,945.00 股。

(二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

一、资本溢价	174,399,732.79		50,844,927.00	123,554,805.79
合 计	174,399,732.79		50,844,927.00	123,554,805.79

(二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,854,783.57	333,121.85		2,187,905.42
合 计	1,854,783.57	333,121.85		2,187,905.42

(二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	94,358,566.71	
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	94,358,566.71	
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,741,949.57	
减：提取法定盈余公积	333,121.85	10%
期末未分配利润	104,767,394.43	

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	195,097,488.33	118,241,488.18	196,821,463.15	116,292,264.74
有机肥	38,062,016.99	26,963,480.59	42,211,314.68	28,825,168.82
生物有机肥	85,022,297.48	42,125,440.54	73,330,323.49	33,100,350.66
兽药	5,927,198.16	4,832,422.65	1,881,798.29	1,671,379.73
水溶肥	1,369,103.64	882,755.88	4,200,386.61	3,091,701.94
粒状培养土			2,523,386.96	1,309,425.52
复混肥产品	13,154,741.78	11,655,229.46	5,948,642.10	6,052,278.35
工程项目	24,997,661.17	18,406,070.82	32,746,216.56	24,225,426.93
有机尿胺	471,058.18	355,621.11	9,887,333.10	7,038,810.26
重金属污染项目	25,151,332.25	12,270,451.95	23,921,034.81	10,928,391.92
其他	942,078.68	750,015.18	171,026.55	49,330.61
二、其他业务小计	689,314.40	569,085.21	4,908,615.97	4,113,140.68
材料销售及其他	689,314.40	569,085.21	4,908,615.97	4,113,140.68
合 计	195,786,802.73	118,810,573.39	201,730,079.12	120,405,405.42

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,096.85	101,221.16
教育费附加	17,016.44	99,659.14
印花税	172,030.51	158,210.42
车船使用税	201,897.00	13,404.90
土地使用税	433,375.24	458,375.24

房产税	96,000.00	291,579.03
其他	3,529.63	4,200.00
合 计	942,945.67	1,126,649.89

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,720,013.10	7,405,016.11
职工薪酬	4,459,382.43	4,419,487.35
技术服务费	3,182,534.89	2,978,227.28
广告宣传费	902,450.77	767,872.16
差旅费	876,861.70	714,586.70
中标服务费	520,600.75	711,475.29
车辆使用费	336,309.02	415,141.94
业务招待费	499,291.63	351,265.77
办公费	306,377.75	338,847.44
折旧	207,985.03	109,684.80
其他	378,513.22	851,123.35
合 计	20,390,320.29	19,062,728.19

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,902,550.50	11,043,234.45
折旧与摊销	4,706,074.59	5,037,859.53
咨询服务费	6,749,930.11	2,957,662.80
物业租赁费	1,209,509.27	2,075,326.78
车辆使用费	841,373.05	1,062,571.73
技术服务费	1,819,789.51	1,015,255.54
差旅费	812,547.35	931,782.53
业务招待费	469,583.91	804,972.56
办公费	1,388,360.58	670,027.07
水电气费	221,012.23	226,945.45
其他	825,563.68	1,634,681.97
合 计	28,946,294.78	27,460,320.41

(三十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	334,449.41	434,744.97
物料消耗	294,133.20	375,833.06
折旧摊销	11,379.12	11,378.48
办公费	9,335.48	6,105.28
差旅费	162,440.03	153,913.49
检测试验费	217,872.01	146,795.55
业务招待费	14,340.00	2,834.00
咨询费	300,212.61	184,974.81
其他	51,329.65	55,183.73
合 计	1,395,491.51	1,371,763.37

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,737,615.11	4,625,560.49

减：利息收入	1,840,270.76	246,009.77
手续费支出	45,641.76	135,835.71
合 计	4,942,986.11	4,515,386.43

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,132,916.73	5,691,648.23
存货跌价损失	567.64	
合 计	13,133,484.37	5,691,648.23

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利补助金	250,000.00	302,400.00	与收益相关
研发经费补助	3,000,000.00	900,000.00	与收益相关
土地出让金	105,747.96	105,747.96	与资产相关
湖南泰谷生物重金属污染耕地安全高效利用创新创业团队		500,000.00	与收益相关
知识产权补助	2,497.38	190,000.00	与收益相关
利用秸秆直接制造木霉固体菌种	528,000.00		与收益相关
长沙市财政局第二批省级两型社会建设专项资金（农业废弃物资源综合利用技术推广公共服务平台）	100,000.00		与收益相关
灰枣品质提升技术集成与区域品牌建设项目	800,000.00		与收益相关
房产税退税	50,000.00		与收益相关
高新区财政局第六批 555 人才计划第二年资助资金	160,000.00		与收益相关
质押融资贴息补贴	600,000.00		与收益相关
浏阳市农业局下拨农作物秸秆综合利用经费	230,000.00		与收益相关
长沙市高新区 2018 年度第二批工业科技特派员补助经费	140,000.00		与收益相关
新疆维吾尔自治区财政厅国库处	450,000.00		与收益相关
合 计	6,416,245.34	1,998,147.96	

(三十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

非流动资产处置收益	575,119.19	21,434.50
合 计	575,119.19	21,434.50

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	303,713.34	2,830,600.00	303,713.34
其他	11,314.61	25,605.28	11,314.61
合 计	315,027.95	2,856,205.28	315,027.95

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
优秀技术创新示范企业补助资金		150,000.00	与收益相关
长沙市财政局高新技术产业开发区分局补助款	89,000.00	438,000.00	与收益相关
长沙市财政局高新局分局大众创业万众创新省基建资金		500,000.00	与收益相关
重金属污染耕地安全高效利用湖南省工程研究中心		1,000,000.00	与收益相关
新型有机水溶肥与产业化推广		700,000.00	与收益相关
创新专项奖励	110,000.00		与收益相关
其他	104,713.34	42,600.00	与收益相关
合 计	303,713.34	2,830,600.00	

(三十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		73,438.08	
非流动资产损坏报废损失	19,511.29		19,511.29
其他	236,836.08	8,088.42	236,836.08
合 计	256,347.37	81,526.50	256,347.37

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,650,522.06	3,960,975.84
递延所得税费用	-2,157,184.14	-932,768.27
合 计	2,493,337.92	3,028,207.57

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	14,274,751.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,568,687.93
适用不同税率的影响	-1,467,692.06
调整以前期间所得税的影响	435,655.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,291.58
研发费用加计扣除	-140,604.98
所得税费用	2,493,337.92

#### (四十) 现金流量表

##### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	18,883,055.77	24,207,486.79
其中：政府补助	10,139,280.00	4,723,000.00
利息收入	1,840,270.76	246,009.77
往来款及其他	6,903,505.01	19,238,477.02
支付其他与经营活动有关的现金	38,462,456.93	61,053,886.10
其中：手续费	45,641.76	135,835.71
销售费用类	15,722,952.83	14,469,961.57
管理费用类	14,337,669.69	12,583,013.96
往来款及其他	8,119,356.57	33,788,648.36
营业外支出	236,836.08	76,426.50

##### 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	22,800,000.00	
其中：借出款	22,800,000.00	

##### 3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	105,273,500.00	39,920,000.00
其中：收到融资租赁借款	6,273,500.00	6,000,000.00
借款	99,000,000.00	33,920,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	52,254,376.07	32,916,423.88
其中：售后回租本金及租金	6,054,433.72	1,713,444.87
融资租赁利息	705,442.35	552,979.01

融资服务费及保证金	94,500.00	480,000.00
借款	45,400,000.00	3,0170,000.00

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,781,413.80	23,862,230.85
加：资产减值准备	13,133,484.37	5,691,648.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,275,641.38	6,634,178.02
无形资产摊销	1,128,725.03	902,636.95
长期待摊费用摊销	39,307.70	575,488.06
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）	-575,119.19	-21,434.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,511.29	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,737,615.11	4,625,560.49
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）	-2,157,184.14	-932,768.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,587,503.98	-21,247,472.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-94,657,421.72	-61,563,600.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	40,475,832.80	-28,532,277.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,385,697.55	-70,005,809.94
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	8,218,913.53	35,165,671.45
减：现金的期初余额	35,165,671.45	148,250,616.46
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	-26,946,757.92	-113,084,945.01

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,218,913.53	35,165,671.45
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,218,913.53	35,165,671.45
可随时用于支付的其他货币资金		
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	8,218,913.53	35,165,671.45

#### (四十二) 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
货币资金	1,420,800.00	履约保证金
固定资产	89,396,977.46	融资租赁、抵押借款
无形资产	127,519.57	抵押借款
应收账款	12,221,303.60	质押借款
合计	103,166,600.63	

## 六、 合并范围的变更

本年新增子公司湖南重金属污染耕地安全高效利用工程研究中心有限公司。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南泰谷生物兽药有限公司	浏阳生物医药园	湖南长沙	饲料研发；饲料添加剂、添加剂预混合饲料、兽药、配合饲料、精料补充料、浓缩饲料的生产；兽药经营；饲料零售；畜牧渔业饲料批发。	100.00%		投资设立
新疆泰谷生物肥料有限公司	新疆昌吉州阜康产业园阜东一区(金象赛瑞东侧厂前路北侧乌准铁路南侧)	新疆阜康	有机肥料、微生物肥料、水溶肥料、土壤调理剂、有机物料腐熟剂、复合农用微生物菌剂生产、销售；有机-无机复混肥和其他复混肥投资与建设	99.00%	1.00%	投资设立
湖南泰谷生态工程有限	阳经济技术开发区康天	湖南长沙	化肥、微生物肥、微生物土壤、水质修复	100.00%		投资设立

公司	路 2 号		产品技术开发、技术服务、销售；销售不再分装的包装种子；灌溉活动；节水管理及技术咨询；土地整理、复垦；复混肥料制造；水溶性肥料制造；农田基础设施建设；农业科技信息推广服务；环保工程设计；建筑工程施工总承包；市政公用工程施工总承包；环保设备生产；农业病虫害防治活动；有机肥料及微生物肥料零售；重金属污染防治；水污染治理；农业机械活动；土壤调理剂的生产；土壤修复；水溶肥料、环保设备、土壤调理剂的销售；水利水电工程、环保工程设施的工程。			
辽宁泰谷生物科技有限公司	沈阳市浑南区创新路 153-11 号（1 门）1201 室	辽宁沈阳	有机肥料、复合微生物肥料、有机物料腐熟剂、微生物菌剂、水溶肥料、复混肥料、土壤调理剂生产和销售；农业节水灌溉设备的销售、设计、安装及调试服务；生物技术、环保技术的研发、应用及推广服务；肥料生产；农副产品收购；农业病虫害防治服务；水污染治理；环保工程、水利水电工程施工；土地整理、复垦服务；农业技术咨询服务	45.00%		投资设立
云南泰谷生物科技有限公司	云南省昆明经开区云大西路 39 号创业大厦 A 幢裙楼 F1-209 号	云南昆明	生物技术、农业技术、植保技术、环保技术的研发、应用及推广；农产品及其衍生品、农业机械及设备的销售及售后服务；肥料、农药的销售；以下范围限分公司经营；肥料的生产。	89.00%		投资设立
湖南重金属污染耕地安全高效利用工程研究中心有限公司	长沙高新开发区麓龙路 199 号麓谷商务中心 A 栋 1404	湖南长沙	环保技术推广服务；生物制品研发；农业科学研究和试验发展；生物技术推广服务；食品检测服务；独立的第三方质量检测；食品安全检测产品相关技术服务；土壤及生态修复项目的	76.00%		投资设立

			施工；土壤及生态修复项目的设计；土壤修复；重金属污染防治；农田修复；农田基础设施建设；农业技术开发服务、咨询、交流服务；水溶肥料、土壤调理剂、有机肥料及微生物肥料的销售。			
--	--	--	---	--	--	--

辽宁泰谷生物科技有限公司公司章程规定重大财务和经营决策由湖南泰谷生物科技股份有限公司决定，湖南泰谷生物科技股份有限公司实际控制辽宁泰谷生物科技有限公司。

## 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

新疆泰谷四木王肥料有限公司于 2018 年收到新疆泰谷生物肥料有限公司投资款 1,900,000.00 元，收到少数股东新疆叶河源果业股份有限公司投资款 800,000.00 元，新疆泰谷四木王肥料有限公司实缴出资比例由之前的 47.57% 上升为 48.97%。公司增资协议约定，新股东不承担之前的经营亏损。

## 八、 关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人曹典军和张丽萍。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭帅	本公司总经理、董事、股东
刘涛	本公司副总经理、股东
段传武	本公司董事会秘书、董事、股东
丰来	本公司监事、股东
易利辉	本公司副总经理、董事、股东

### (四) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹典军、张丽萍	湖南泰谷生态工程有	5,000,000.00	2018/9/27	2021/9/26	否

	限公司/泰谷生态科技集团股份有限公司				
曹典军、张丽萍	湖南泰谷生态工程有限公司	5,500,000.00	2018/6/14	2020/6/13	否
郭帅	湖南泰谷生态工程有限公司	2,691,666.67	2018/12/25	2020/12/24	否
曹典军、郭帅	新疆泰谷生物肥料有限公司	16,000,000.00	2017/11/7	2019/11/6	否
曹典军、张丽萍	泰谷生态科技集团股份有限公司	500,000.00	2018/1/29	2019/4/29	否
曹典军、张丽萍、郭帅	泰谷生态科技集团股份有限公司	5,000,000.00	2018/4/11	2019/4/8	否
曹典军、张丽萍	泰谷生态科技集团股份有限公司	30,000,000.00	2018/6/14	2020/6/13	否
曹典军、张丽萍	新疆泰谷四木王生物肥料有限公司	6,000,000.00	2018/1/17	2019/1/16	否
曹典军、张丽萍	湖南泰谷生物兽药有限公司/泰谷生态科技集团股份有限公司	2,000,000.00	2018/1/29	2019/4/29	否

## 2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
张丽萍	拆入	13,000,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 18 天
张丽萍	拆入	200,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 22 天
张丽萍	拆入	2,500,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 11 天
张丽萍	拆入	1,900,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 7 天
张丽萍	拆入	1,200,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 5 天
张丽萍	拆入	4,800,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 8 天
张丽萍	拆入	1,200,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 2 天
张丽萍	拆入	100,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 2 天
张丽萍	拆入	1,000,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 9 天
张丽萍	拆入	7,700,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 13 天
张丽萍	拆入	1,800,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 1 天
张丽萍	拆入	1,200,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 9 天
张丽萍	拆入	300,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 14 天
张丽萍	拆入	600,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 41 天
张丽萍	拆入	100,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 43 天
张丽萍	拆入	500,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际借款天数 68 天
张丽萍	拆入	7,800,000.00	2018-5-14	2019-5-13	借款年利率 4.35%，实际

					借款天数 43 天
郭帅	拆入	300,000.00	2018-12-11	2021-12-11	借款日利率 0.035%，实际借款天数 19 天
合 计		46,200,000.00			

### 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	2,008,474.75	1,721,238.00

## (五) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	郭帅	44,821.32	
其他应收款	丰来	693.92	
合 计		45,515.24	

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	郭帅	300,000.00	958.07
其他应付款	段传武	236.00	236.00
其他应付款	易利辉		23,537.16
其他应付款	张丽萍	510,726.00	42,636.22
其他应付款	刘涛	65.50	65.50
合 计		811,027.50	67,432.95

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

无

### (二) 或有事项

无

## 十、 资产负债表日后事项

无

## 十一、 其他重要事项

(一) 本公司 2016 年与湖南宇丰农科生态工程有限公司(简称“宇丰公司”)及宇丰公

司相关股东签订的股权转让协议，本公司共支付股权转让款 1,544.50 万元，经本公司多次协商、催促，郭东文尚未履行将宇丰公司 1,350 万元的股权变更登记至本公司名下，本公司上诉被告郭东文、第三人宇丰公司、郭诗卉，湖南省株洲市天元区人民法院于 2018 年 12 月 18 日出具（2018）湘 0211 民初 2815 号民事判决书，判决郭东文于判决生效后十日内将其所持有的占宇丰 3000 万总股本的 45%即 1,350 万元股权过户登记至本公司的名下；限宇丰公司、郭诗卉于本判决生效后十日内协助本公司办理上述股权的工商变更手续。截止 2018 年 12 月 31 日，被告郭东文仍在上诉中，本公司未实际取得宇丰公司相应股权。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	68,943,260.42	69,337,356.05
减：坏账准备	5,537,027.33	3,804,180.18
合计	63,406,233.09	65,533,175.87

#### 其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
受同一母公司控制且纳入合并范围内关联方往来	11,190,219.33	16.23		
账龄组合	57,753,041.09	83.77	5,537,027.33	9.59
组合小计	68,943,260.42	100.00	5,537,027.33	8.03
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	68,943,260.42	100.00	5,537,027.33	8.03

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				

受同一母公司控制且纳入合并范围内关联方往来	17,322,432.70	24.98		
账龄组合	52,014,923.35	75.02	3,804,180.18	7.31
组合小计	69,337,356.05	100.00	3,804,180.18	5.49
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	69,337,356.05	100.00	3,804,180.18	5.49

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	29,815,595.72	5.00	1,490,779.79	41,608,123.10	5.00	2,080,406.16
1至2年	20,623,117.37	10.00	2,062,311.74	7,197,908.25	10.00	719,790.82
2至3年	5,085,030.00	20.00	1,017,006.00	2,156,236.00	20.00	431,247.20
3至4年	1,656,236.00	30.00	496,870.80	685,600.00	30.00	205,680.00
4至5年	206,006.00	50.00	103,003.00			
5年以上	367,056.00	100.00	367,056.00	367,056.00	100.00	367,056.00
合计	57,753,041.09	9.59	5,537,027.33	52,014,923.35	7.31	3,804,180.18

2. 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
资兴市城乡环境保护投融资有限公司	11,409,955.94	19.76	570,497.80
新疆泰谷四木王生物肥料有限公司	4,400,000.00	7.62	440,000.00
湖南泰谷生态工程有限公司	4,075,269.48	7.06	407,526.95
洞口县亿丰农林牧科技有限公司	3,877,280.00	6.71	387,728.00
涟源市辉大农资经营部	3,400,532.00	5.89	170,026.60
合计	27,163,037.42	47.03	1,975,779.35

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	84,232,454.85	65,082,964.08
减：坏账准备	705,641.69	908,689.78
合计	83,526,813.16	64,174,274.30

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
受同一母公司控制且纳入合并范围内关联方往来	79,250,541.65	94.09		
账龄组合	4,981,913.20	5.91	705,641.69	14.16
组合小计	84,232,454.85	100.00	705,641.69	0.84
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	84,232,454.85	100.00	705,641.69	0.84

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
受同一母公司控制且纳入合并范围内关联方往来	58,704,628.58	90.20		
账龄组合	6,378,335.50	9.80	908,689.78	14.25
组合小计	65,082,964.08	100.00	908,689.78	1.40
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	65,082,964.08	100.00	908,689.78	1.40

### 1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,222,925.35	5	111,146.27	2,206,529.90	5.00	110,326.50
1 至 2 年	1,400,546.13	10	140,054.61	1,662,288.07	10.00	166,228.81
2 至 3 年	586,187.13	20	117,237.43	1,978,954.84	20.00	395,790.97
3 至 4 年	511,144.59	30	153,343.38	208,349.56	30.00	62,504.87
4 至 5 年	154,500.00	50	77,250.00	296,749.00	50.00	148,374.50
5 年以上	106,610.00	100	106,610.00	25,464.13	100.00	25,464.13
合计	4,981,913.20	14.16	705,641.69	6,378,335.50	14.25	908,689.78

### 2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内关联方往来	79,250,541.65	58,704,628.58
保证金	522,171.00	1,139,447.00
备用金	879,372.11	875,664.30
代垫职工个人社保费用	109,621.06	

押金	66,610.00	128,922.00
往来款及其他	3,404,139.03	4,234,302.20
合计	84,232,454.85	65,082,964.08

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
新疆泰谷生物肥料有限公司	合并范围内·关联方往来	50,866,194.70	1年以内 25,984,050.15元、1-2年 24,882,144.55元	60.39	
常德泰谷生物肥料有限公司	合并范围内·关联方往来	15,398,343.12	1年以内 9,880,000.00元、1-2年 5,518,343.12元	18.28	
新疆泰谷四木王生物肥料有限公司	合并范围内·关联方往来	8,498,168.13	1年以内 1,681,210.63元、1-2年 6,816,957.50元	10.09	
湖南泰谷生物兽药有限公司	合并范围内·关联方往来	4,302,763.96	1年以内 935,138.36元、1-2年 3,367,625.60元	5.11	
江永县顺达广告装饰(义东豪)	往来款	384,685.00	1年以内 333,270.00元、1-2年 51,415.00元	0.46	21,805.00
合计		79,450,154.91		94.33	21,805.00

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	170,373,277.58	195,505.77	170,177,771.81	100,429,000.00	195,505.77	100,233,494.23
合计	170,373,277.58	195,505.77	170,177,771.81	100,429,000.00	195,505.77	100,233,494.23

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南泰谷生物兽药有限公司	6,800,000.00	50,407,277.58		57,207,277.58		107,028.71
新疆泰谷生物肥料有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
湖南泰谷生态工程有限公司	30,634,000.00	19,366,000.00		50,000,000.00		88,477.06
云南泰谷生物科技有限公司	10,420,000.00	170,000.00		10,590,000.00		
辽宁泰谷生物科技有限公司	3,075,000.00			3,075,000.00		
湖南重金属污染耕地安全高效利用工程研究中心有限公司		1,000.00		1,000.00		
合计	100,429,000.00	69,944,277.58		170,373,277.58		195,505.77

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	43,049,371.62	26,958,930.07	47,099,268.87	24,616,529.24
有机肥	7,101,574.70	6,047,742.70	1,775,360.00	213,168.11
生物有机肥	35,190,259.08	20,186,660.48	45,197,782.74	24,302,460.23
其他	757,537.84	724,526.89	126,126.13	100,900.90
二、其他业务小计	532,491.74	520,672.47	2,131,910.00	1,896,300.31
材料销售	532,491.74	520,672.47	2,131,910.00	1,896,300.31
合 计	43,581,863.36	27,479,602.54	49,231,178.87	26,512,829.55

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,719,958.68	
2. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	575,119.19	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-245,032.76	
4. 所得税影响额	-1,731,464.66	
5. 少数股东影响额	-351,083.18	
合 计	4,967,497.27	

#### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.16	6.31	0.09	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70	5.05	0.05	0.14

注：2018年7月，资本公积转增股本50,844,927.00股，重新计算上期每股收益。

泰谷生态科技集团股份有限公司  
二〇一九年四月二十五日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

泰谷生态科技集团股份有限公司董事会办公室