

公司代码：600191

公司简称：华资实业

包头华资实业股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人宋卫东、主管会计工作负责人张世潮 及会计机构负责人（会计主管人员）杨荣正声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。本报告中，对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营判断和当前的宏观经济政策、市场状况做出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目 录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 17 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 24 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 28 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 29 |
| 第九节 | 公司治理..... | 35 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 37 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 38 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 160 |

释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 包头市国资委 | 指 | 包头市国有资产监督管理委员会 |
| 草原糖业、控股股东 | 指 | 包头草原糖业（集团）有限责任公司 |
| 公司、本公司、华资实业 | 指 | 包头华资实业股份有限公司 |
| 实创经济 | 指 | 包头市实创经济技术开发区 |
| 北普实业 | 指 | 包头市北普实业有限公司 |
| 华资糖储 | 指 | 包头华资糖储备库有限公司 |
| 潍坊创科 | 指 | 潍坊创科实业有限公司 |
| 明天控股 | 指 | 明天控股有限公司 |

第一节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--------------------------------|
| 公司的中文名称 | 包头华资实业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 华资实业 |
| 公司的外文名称 | BAOTOU HUAZI INDUSTRY CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | HZSY |
| 公司的法定代表人 | 宋卫东 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|------------------|
| 姓名 | 李怀庆 | 刘秀云 |
| 联系地址 | 包头华资实业股份有限公司 | 包头华资实业股份有限公司 |
| 电话 | 0472-6957558 | 0472-6957548 |
| 传真 | 0472-4190473 | 0472-4190473 |
| 电子信箱 | Lhq5861@163.com | Liuxy508@163.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|--------------------------|
| 公司注册地址 | 内蒙古自治区包头市国家稀土高新技术产业开发区南路 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 014030 |
| 公司办公地址 | 包头市东河区 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 014045 |
| 公司网址 | http://huazi.com |
| 电子信箱 | hzsy@huazi.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 中国证券报、上海证券报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|----------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 华资实业 | 600191 | 华资实业、G华资 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-------------------|--------------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 中准会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 大连市中山区同兴街67号邮电万科大厦 |
| | 签字会计师姓名 | 宋连作、藏德盛 |
| 公司聘请的会计师事务所（境外） | 名称 | |
| | 办公地址 | |
| | 签字会计师姓名 | |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | |
| | 办公地址 | |
| | 签字的保荐代表人姓名 | |
| | 持续督导的期间 | |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | |
| | 办公地址 | |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | |
| | 持续督导的期间 | |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2018年 |
|---------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 38,639,412.05 | 111,070,495.39 | -65.21 | 65,403,885.16 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 36,631,600.38 | 35,181,752.98 | 4.12 | 33,593,055.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -125,302,443.18 | 23,862,910.80 | -625.09 | -116,583,904.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -134,236,124.60 | 26,565,740.33 | -605.30 | -123,391,974.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,907,285.64 | -11,029,242.86 | 不适用 | -43,051,684.89 |
| | 2020年末 | 2019年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2018年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,686,575,498.72 | 1,893,356,309.43 | -10.92 | 1,829,095,766.90 |
| 总资产 | 1,786,359,303.93 | 2,028,357,784.50 | -11.93 | 2,117,356,856.06 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2018年 |
|------------------------------|---------|--------|------------------|---------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | -0.2584 | 0.0492 | -625.20 | -0.2404 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | -0.2584 | 0.0492 | -625.20 | -0.2404 |
| 扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股) | -0.2768 | 0.0548 | -605.11 | -0.2545 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | -7.00 | 1.29 | 减少8.29个百分点 | -6.01 |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 (%) | -7.50 | 1.43 | 减少8.93个百分点 | -6.36 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 514,939.72 | 36,326,210.43 | 1,211,593.61 | 586,668.29 |
| 归属于上市公司股东的 净利润 | -19,649,224.34 | 38,270,993.30 | 12,046,345.26 | -155,970,557.40 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润 | -19,660,707.93 | 38,267,080.68 | 12,045,384.49 | -164,887,881.84 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | -5,078,830.75 | -284,786.01 | -11,567,377.13 | 9,023,708.25 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

本年执行新收入准则，按净额确认其他业务收入中的贸易收入，前三季度公司均按全额确认，以下为更正数据，对净利润不产生影响。

合并报表:

| 期间 | 明细 | 披露数据 | 更正数据 | 差额 |
|------------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 第一季度 (1-3 月份) | 营业收入 | 10,869,866.53 | 514,939.72 | -10,354,926.81 |
| | 营业成本 | 11,230,078.89 | 875,152.08 | |
| 第二季度 (4-6 月份) | 营业收入 | 49,091,624.69 | 36,060,723.69 | -13,030,901.00 |
| | 营业成本 | 46,473,849.22 | 33,442,948.22 | |

| | | | | |
|------------------|------|---------------|--------------|----------------|
| 第三季度 (7-9 月份) | 营业收入 | 24,183,728.11 | 1,211,593.70 | -22,972,134.41 |
| | 营业成本 | 24,667,681.53 | 1,695,547.12 | |

母公司报表:

| 期间 | 明细 | 披露数据 | 更正数据 | 差额 |
|------------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 第一季度 (1-3 月份) | 营业收入 | 10,772,779.15 | 415,929.82 | -10,356,849.33 |
| | 营业成本 | 10,425,844.44 | 68,995.11 | |
| 第二季度 (4-6 月份) | 营业收入 | 48,994,537.31 | 35,961,713.79 | -13,032,823.52 |
| | 营业成本 | 45,669,614.77 | 32,636,791.25 | |
| 第三季度 (7-9 月份) | 营业收入 | 24,069,866.72 | 1,127,435.28 | -22,942,431.44 |
| | 营业成本 | 23,863,447.08 | 921,015.64 | |

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2020 年金额 | 附注(如适用) | 2019 年金额 | 2018 年金额 |
|--|------------|---------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置损益 | 101,615.77 | | | 10,416.17 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | | 29,891.17 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的 | 8,570.97 | | 36,696.55 | |

| | | | | |
|--|--------------|--|---------------|--------------|
| 有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 6,000.00 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,817,494.68 | | -2,769,417.25 | 177,509.07 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | 6,620,144.23 |
| | | | | |
| 少数股东权益影响额 | | | | |
| 所得税影响额 | | | | |
| 合计 | 8,933,681.42 | | -2,702,829.53 | 6,808,069.47 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| 华夏银行股份有限公司 | 434,400,006.25 | 543,589,014.67 | -109,189,008.42 | 17,336,376.25 |
| 合计 | 434,400,006.25 | 543,589,014.67 | -109,189,008.42 | 17,336,376.25 |

十二、 其他

适用 不适用

第二节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

公司主要经营业务制糖、仓储。报告期内,公司采取与其他制糖企业合作的方式加工原糖,并做部分贸易糖。根据新企业会计准则,与主营业务无关的业务收

入不计入主营业务，2020 年度公司实现营业收入 3,863.94 万元，扣除与主营业务无关的业务收入 200.78 万元，营业收入 3,663.16 万元，

（二）公司所处行业情况、特点及行业定位

公司上市之初一直是以甜菜为原料进行食糖加工企业，是甜菜制糖企业第一家上市公司。2008 年全球性金融危机暴发，并伴随着大量进口糖的涌入及甜菜收购量逐年下降等多种原因影响，全国糖价持续低迷，多家制糖企业关停，涉及多个产糖省，国内食糖产业供需关系严重失衡，导致产品价格及销量一直处于低位水平。面对不利的经济环境，2011 年底公司决定利用现有优势，积极调整产业结构，停止甜菜糖生产，以加工精炼糖（原糖）为主。原糖加工业务由于量小、利润微薄，扣除期间费用后，近几年主业一直亏损。

2019-2020 年糖业发展形势不容乐观。从国际看，新冠肺炎疫情全球蔓延，世界经济深度衰退；从国内看，生产成本居高不下，加工产能严重过剩，各主产区发展不均衡，食糖行业面临前所未有的风险与挑战。

2020/21 年度甘蔗糖厂普遍推迟开榨，食糖进口保持增长、糖浆（蔗糖水溶液）进口大幅增加，全国食糖产销放缓。据中国糖业协会统计，截至 2020 年 12 月底，2020/21 年度已累计产糖 353.38 万吨，比上年同期减少 26.32 万吨，其中，甘蔗糖减少 32.86 万吨，甜菜糖增加 6.54 万吨。累计销糖 147.06 万吨，比上年同期减少 50.75 万吨；累计销糖率 41.62%，减少 10.48 个百分点。（数据来源中国糖业协会网）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第三节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现营业总收入 3,863.94 万元，其中主营业务收入 3,663.16 万元；营业总成本 7,721.53 万元；投资收益 2,912.88 万元，其中获得恒泰证券投资收益为 4,400.05 万元；归属于母公司股东的净利润为-12,530.24 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-13,423.61 万元

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司主要业务收入制糖、投资理财及对外股权投资所获得的收益，具体情况如下：

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 38,639,412.05 | 111,070,495.39 | -65.21 |
| 营业成本 | 37,456,696.29 | 107,417,316.33 | -65.13 |
| 销售费用 | 1,764,585.95 | 1,421,809.42 | 24.11 |
| 管理费用 | 36,063,566.45 | 41,373,449.52 | -12.83 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | -117,925.31 | 6,129,476.86 | -101.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,907,285.64 | -11,029,242.86 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 31,249,166.31 | 124,390,153.19 | -74.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,423,980.00 | -136,978,010.62 | -89.47 |

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内营业收入及营业成本较上年同期大幅减少，主要系本公司报告期执行新收入准则，按净额确认其他业务收入贸易收入所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 制糖业 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 11.66 | 15.21 | 减少 2.88 个百分点 |
| 仓储业 | | | | -100 | -100 | 不适用 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 制糖产品 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 11.66 | 15.21 | 减少 2.88 个百分点 |
| 租赁 | | | | -100 | -100 | 不适用 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 东北地区 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 4.12 | 8.26 | 减少 3.57 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 制糖业 | 糖及其副产品 | 34,243,069.87 | 100.00 | 29,723,540.96 | 93.97 | 15.21 | |
| 仓储业 | 租赁业务 | | | 1,907,526.20 | 6.03 | -100.00 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 制糖业 | 糖及其副产品 | 34,243,069.87 | 100.00 | 29,723,540.96 | 93.97 | 15.21 | |
| 租赁 | 租赁业务 | | | 1,907,526.20 | 6.03 | -100.00 | |

成本分析其他情况说明

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 9,760 万元，占年度销售总额 90.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 10,052.45 万元，占年度采购总额 100%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

上述主要销售客户及主要供应商的销售额及采购额按实际发生额列示。

3. 费用

□适用 √不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、收入情况

本报告期公司收入主要来源于投资收益，持有的恒泰证券 2020 年度实现归属于母公司股东的净利润为 47,408.52 万元，我公司获得其投资收益为 4,400.05 万元。

2、核销、计提资产情况

因包商银行股份有限公司被裁定破产，公司子公司乳泉奶业有限公司持有的该行 32,751,955.45 元股权投资资产，公司全额核销形成损失。

公司与新时代信托股份有限公司签署《新时代信托·恒新 63 号集合资金信托计划信托合同》，以自有资金 1.2 亿元认购合同项下的信托产品，公司预计该信托计划收回本金和收益存在重大风险，全额计提减值准备

3、实现利润情况

公司 2020 年年度实现归属于上市公司股东的净利润-12,530.24 万元，归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润-13,423.61 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|--------------------|
| 银行存款 | 27,420,690.06 | 1.54 | 10,710,755.13 | 0.53 | 156.01 | 主要系报告期收回投资款所致。 |
| 交易性金融资产 | | | 7,792,880.74 | 0.38 | -100.00 | 主要系报告期出售所致。 |
| 应收账款 | 2,500,939.50 | 0.14 | 4,328,970.33 | 0.21 | -42.23 | 主要系报告期收回所致。 |
| 预付账款 | 211,472.38 | 0.01 | 3,981,641.96 | 0.20 | -94.69 | 主要系报告期子公司转入固定资产所致。 |
| 存货 | 1,011,394.17 | 0.06 | 2,706,741.89 | 0.13 | -62.63 | 主要系报告期内销售所 |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|------|----------------|------|---------|------------------|
| | | | | | | 致。 |
| 其他流动资产 | 2,276,968.81 | 0.13 | 123,399,288.86 | 6.08 | -98.15 | 主要系报告期内计提减值准备所致。 |
| 其他非流动金融资产 | | | 32,751,955.45 | 1.61 | -100.00 | 主要系报告期内计提减值准备所致。 |
| 应付账款 | 1,503,995.20 | 0.08 | 2,355,798.01 | 0.12 | -36.16 | 报告期母公司归还所致。 |
| 其他应付款 | 1,296,811.62 | 0.07 | 8,753,622.06 | 0.43 | -85.19 | 报告期偿还其他借款所致。 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

食品行业经营性信息分析

1 报告期内主营业务构成情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内主营业务按产品分 | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 产品分项 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 制糖产品 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 11.66 | 15.21 | 减少 2.88 个百分点 |
| 小计 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 11.66 | 15.21 | 减少 2.88 个百分点 |
| 报告期内主营业务按销售模式分 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直销 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 11.66 | 15.21 | 减少 2.88 个百分点 |
| 小计 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 11.66 | 15.21 | 减少 2.88 个百分点 |
| 报告期内主营业务按地区分 | | | | | | |
| 地区分部 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 东北地区 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 4.12 | 8.26 | 减少 3.57 个百分点 |
| 小计 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 6.52 | 4.12 | 8.26 | 减少 3.57 个百分点 |
| 合计 | | | | | | |

2 报告期内线上销售渠道的盈利情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

| 所持对象 名称 | 最初投资 金额（元） | 持有数量 （股） | 资金 来源 | 报告期内 出售（股） | 报告期投资 收益（元） | 报告期所有者 权益变动（元） |
|------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|-------------------|
| 华夏银行 | 71,703,479.08 | 69,504,001.00 | 自有 | 1,368,100.00 | 17,336,376.25 | 109,189,008.42 |

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

控股子公司情况

A、包头华资糖储备库有限公司：注册资本 22,000 万元人民币，本公司持有其 100%股份，主要业务范围白糖、原糖、粮食制品的储存、供应链管理、货代、港口接卸代理、仓库出租等，截止报告期末总资产为 6,734.36 万元，净资产为 6,734.36 万元，净利润为-325.90 万元。

B、内蒙古乳泉奶业有限公司：注册资本 21,000 万元，系公司全资子公司，截止报告期末总资产为 12,565.18 万元，净资产为 12,387.95 万元，营业收入 34.16 万元，净利润为-3,671.84 万元。

主要参股公司情况

A、华夏银行股份有限公司：

华夏银行股份有限公司是在上海证券交易所上市的股份制商业银行，注册资本 153.87 亿元人民币。现公司持有华夏银行股票 69,504,001 股，为全流通股份，占该公司注册资本的 0.45%，报告期内公司减持该公司股票 1,368,100 股，收到货币资金 1,041.28 万元。

B、恒泰证券股份有限公司：

2015 年 10 月 15 日恒泰证券正式在香港联合交易所挂牌上市。总股数为 2,604,567,412 股，其中，内资股股东持有 2,153,721,412 股，境外上市外资股(H 股)股东持有 450,846,000 股。华资实业持股 308,000,000 股，持股比例 11.83%。报告期该公司实现营业收入 273,158.37 万元，实现净利润 48,235.27 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

(二) 公司发展战略

适用 不适用

1、做好做大委托加工业，搞高公司营业收入。

面对困境，公司领导班子积极与有关部门、合作企业协商沟通，争取原糖配额，加大原糖购买数量，实现公司主营业务收入的提高。力争扭亏为盈。

2、寻求新项目，实现多元化经营模式

面对公司主营业务困乏及同行业间竞争日益激烈的态势，公司亟需在控制风险的基础上不断创新经营模式，寻求多元化发展，增加公司新的利润增长点。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、实业经营计划

实业经营方面，未来公司将优化管理结构，根据市场行情的发展变化，实施灵活的经营计划，食糖产品花色更趋多样。

2、内部管理计划

以实际经营中的问题为导向，推进落实精细化管理工作。加强制度建设和人才队伍建设，夯实内部管理基础；深化企业文化及品牌建设，提升公司竞争软实力；根据企业内部控制体系要求，进一步完善公司内部管理机制，优化项目管理体系，增强对各项目的目标管理和过程管控。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、食糖价格波动的风险

(1) 近年来食糖价格波动较大，随着玉米价格的上涨，农民种植甜菜的积极性不高。食糖价格波动频繁，会导致公司经营业绩不稳定，对公司的经营业绩产生较大的影响。

(2) 原糖采购量不足的风险

原糖呈浅棕色，是国际贸易中最主要的食糖产品。公司以原糖作为食糖精加工的原料使用。由于原糖采购量受国家宏观调控，致使公司由于原料采购量不足，不能形成规模化生产，而影响主营业务收入。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监发[2013]43号）、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等文件要求，在《公司章程》中制定利润分配相关条款，明确了现金分红政策，有明确的分红标准和分红比例，能充分保护中小投资者的合法权益。

报告期内，公司实施了2019年度现金分红，即每10股派现0.15元（含税）。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数(股) | 每10股派息数(元)(含税) | 每10股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|-------|-------------|----------------|------------|--------------|---------------------------|------------------------------|
| 2020年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -125,302,443.18 | 0 |
| 2019年 | 0 | 0.15 | 0 | 7,273,980.00 | 23,862,910.80 | 30.48 |
| 2018年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -116,583,904.65 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-------------------|--------|------------|------------------------------------|----------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书所作承诺 | 解决同业竞争 | 潍坊创科实业有限公司 | 本次收购完成后，收购人及其关联方所从事的业务与上市公司间不存在同业竞 | 2013年7月22日——长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|------------|--|---|-----------------------|---|---|--|--|
| | | | 争或潜在的同业竞争问题。 | | | | | |
| 解决关联交易 | 潍坊创科实业有限公司 | | 为了将来尽量规范和减少关联交易,收购人承诺:“本次股权转让完成后,本公司及其关联方与上市公司及其控股子公司之间将尽可能避免发生关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本公司承诺将遵循市场公正、公开、公平的原则,并严格遵守国家有关法律、法规、上市规则及上市公司章程,依法签订协议,履行法定程序,保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。如违反上述承诺与上市公司及其关联方进行交易,而给上市公司及其关联方造成损失,由本公司承担赔偿责任。 | 2013 年 7 月 22 日 —— 长期 | 否 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|----|------------|-------------------|-----------------------|---|---|--|--|
| 诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | 其他 | 潍坊创科实业有限公司 | 关于与上市公司实行“五分开”的承诺 | 2013 年 7 月 22 日 —— 长期 | 否 | 是 | | |
| | | | | | | | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中准会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 400,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 13 |
| 境外会计师事务所名称 | |
| 境外会计师事务所报酬 | |
| 境外会计师事务所审计年限 | |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中准会计师事务所（特殊普通合伙） | 200,000 |
| 财务顾问 | | |
| 保荐人 | | |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-------------|-------------|---------|
| 信托理财产品 | 自有资金 | 120,000,000 | 120,000,000 | |
| | | | | |

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|-------|----------------------|-------------|------------|------------|------|--------------------|------------------------------------|-------|----------|------------|--------|----------|-------------|--------------|
| 新时代信托 | 新时代信托【恒新63号】集合资金信托计划 | 120,000,000 | 2020.07.20 | 2021.07.20 | 自有资金 | 以金融股权投资为投资标的的信托受益权 | 以银行转帐方式发放，于加入信托计划日起每满六个月后5个工作日内分配。 | 7.9% | | -9,480,000 | 未到期 | 是 | 是 | 120,000,000 |
| | | | | | | | | | | | | | | |

其他情况

√适用 □不适用

2017年1月20日，公司与新时代信托股份有限公司签署《新时代信托●恒新63号集合资金信托计划信托合同》，公司以自有资金1.2亿元认购合同项下的信托产品，期间公司4次延长信托期限至2021年7月20日。

截至2020年1月20日前，公司按期全部收回该信托计划收益；自2020年1月21日至本报告日，公司未按约定收到信托分配收益(内容详见公告编号：临2020-029、临2021-001)。公司预计将损失1400万元左右的收益。

2021年1月1日至2021年1月20日公司确认收益约46.80万元。

(3) 委托理财减值准备

√适用 □不适用

本公司与新时代信托股份有限公司（以下简称“新时代信托”）签订《新时代信托·恒新 63 号集合资金信托计划（以下简称“恒新 63 号”）信托合同》，以 12,000.00 万元认购合同项下的恒新 63 号信托产品。

2020 年 7 月 17 日，中国银行保险监督管理委员会发布《中国银保监会依法对天安财产保险股份有限公司等六家机构实施接管的公告》，六家机构因已经或很可能发生信用危机，严重影响客户合法权益，对其实施接管。其中包括新时代信托和华夏人寿。

由于新时代信托和华夏人寿已被政府接管，已经或很可能发生信用危机，新时代信托业已违约，截至报告日已欠付公司一年的信托收益，经与新时代信托沟通，获悉华夏人寿股权收益权无资产抵押或质押，且资金使用方北京千禧处于失联状态，本公司按工商注册地址及新时代信托提供的地址、联系人，几经查询均未找到，故恒新 63 号信托产品存在重大信用风险。经综合评估本期对其全额计提减值损失。

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

□适用 √不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用□不适用

(1) 排污信息

□适用 √不适用

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

□适用 √不适用

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

□适用 √不适用

(4) 突发环境事件应急预案

□适用 √不适用

(5) 环境自行监测方案

□适用 √不适用

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

“华资实业黄河排污口”是我国建国初期国家在包头镫口建设“中央轻工业部华北糖厂”（现华资实业）形成。1955 年 10 月开始使用。2011 年 11 月黄河流域水资源保护局监制在此立碑，后更名为“华资实业工业排污口”。公司 2011 年底停止甜菜糖生产，之后从未向该排污口排放生产污水。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用√不适用

第五节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 42,080 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 43,428 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------|-------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 包头草原糖业(集团)有限责任公司 | 0 | 152,717,960 | 31.49 | | 质押 | 152,717,960 | 境内非国有法人 |
| 包头市实创经济技术开发区有限公司 | 0 | 85,404,925 | 17.61 | | 质押 | 85,404,925 | 境内非国有法人 |
| 包头市北普实业有限公司 | 0 | 25,332,728 | 5.22 | | 质押 | 25,332,728 | 境内非国有法人 |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司－客户资金2 | 3,650,421 | 3,650,421 | 0.75 | | 无 | | 境外法人 |

| 上海明泐投资管理有限公司—明泐朱庇特2号私募证券投资基金 | 3,283,439 | 3,283,439 | 0.68 | | 无 | | 其他 |
|--------------------------------|--|-----------|---------|-------------|---|--|-------|
| 华泰金融控股(香港)有限公司—自有资金 | 1,725,964 | 1,737,495 | 0.36 | | 无 | | 境外法人 |
| 王军 | 1,334,000 | 1,334,000 | 0.28 | | 无 | | 境内自然人 |
| 上海明泐投资管理有限公司—明泐中性添利13号私募证券投资基金 | 1,225,752 | 1,225,752 | 0.25 | | 无 | | 其他 |
| 邝宝颐 | 1,158,300 | 1,158,300 | 0.24 | | 无 | | 境内自然人 |
| 程帮义 | 984,200 | 984,200 | 0.20 | | 无 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 包头草原糖业(集团)有限责任公司 | 152,717,960 | | 人民币普通股 | 152,717,960 | | | |
| 包头市实创经济技术开发区有限公司 | 85,404,925 | | 人民币普通股 | 85,404,925 | | | |
| 包头市北普实业有限公司 | 25,332,728 | | 人民币普通股 | 25,332,728 | | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金2 | 3,650,421 | | 人民币普通股 | 3,650,421 | | | |
| 上海明泐投资管理有限公司—明泐朱庇特2号私募证券投资基金 | 3,283,439 | | 人民币普通股 | 3,283,439 | | | |
| 华泰金融控股(香港)有限公司—自有资金 | 1,737,495 | | 人民币普通股 | 1,737,495 | | | |
| 王军 | 1,334,000 | | 人民币普通股 | 1,334,000 | | | |
| 上海明泐投资管理有限公司—明泐中性添利13号私募证券投资基金 | 1,225,752 | | 人民币普通股 | 1,225,752 | | | |
| 邝宝颐 | 1,158,300 | | 人民币普通股 | 1,158,300 | | | |
| 程帮义 | 984,200 | | 人民币普通股 | 984,200 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前三大股草原糖业、实创经济、北普实业存在关联关系，其余股东、公司未知其关联关系。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|----------------------------|
| 名称 | 包头草原糖业(集团)有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 宋卫东 |
| 成立日期 | 1996-06-06 |
| 主要经营业务 | 电子元器件的生产，计算机配件的生产及销售，高科技开发 |

| | |
|--------------------------|--|
| | 应用，机械制造、安装，种植业，养殖业，养料编织袋，复合肥、炉渣砖的生产销售。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

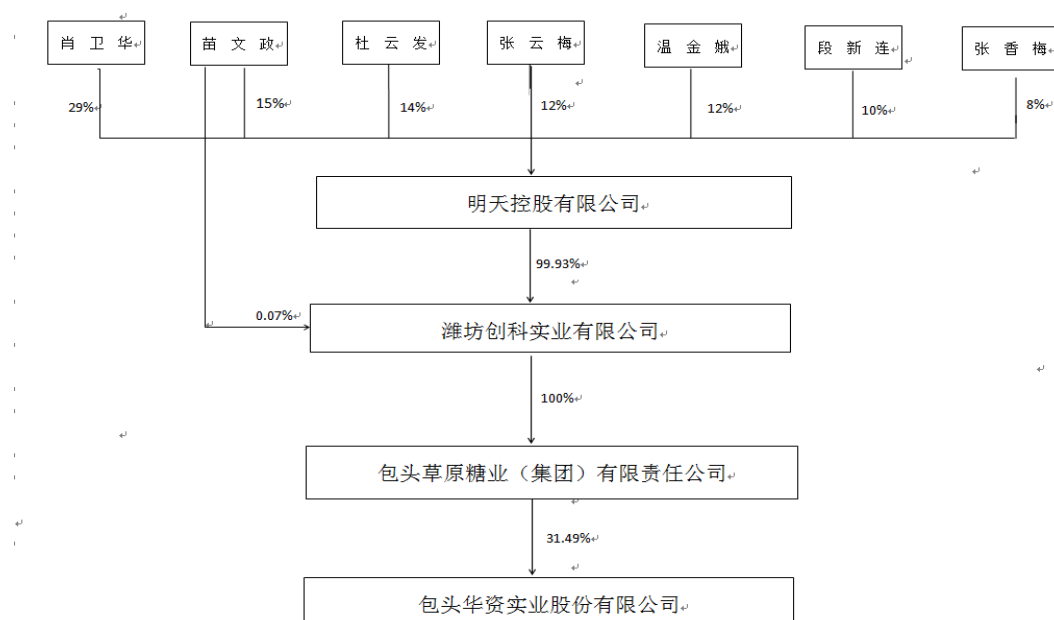
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|--|
| 姓名 | 肖卫华 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 无。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 现通过正元投资间接持有包头明天科技股份有限公司（600091）34.60%的股权；现通过正元投资、北京新天地互动多媒体技术有限公司以及上海德莱科技有限公司间接持有内蒙古西水创业股份有限公司（600291）14.95%的权益。 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

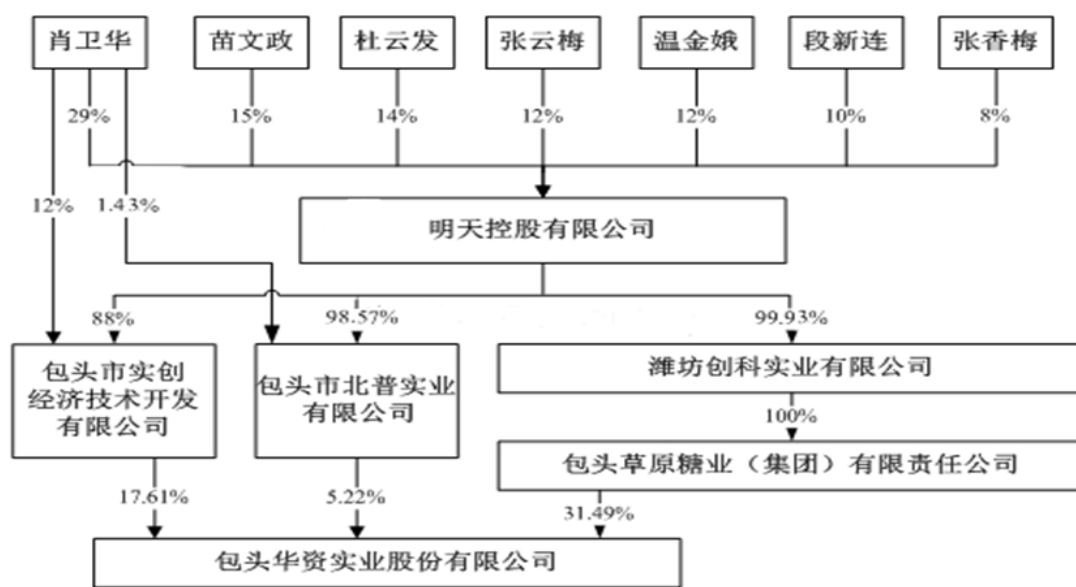
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|------------------|-------------|------------|------------|-------------|----------------|
| 包头市实创经济技术开发区有限公司 | 肖卫华 | 1993年2月26日 | 11439941-9 | 170,000,000 | 食品加工、技术咨询等。 |
| 情况说明 | 无 | | | | |

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第六节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------------|------------|--------|--------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 宋卫东 | 董事长 | 男 | 54 | 2006-05-26 | 2023-05-23 | | | | | 2.00 | 否 |
| 张世潮 | 副董事长兼财务总监 | 男 | 57 | 2000-05-30 | 2023-05-23 | | | | | 8.97 | 是 |
| 赵建忠 | 董事兼总经理 | 男 | 58 | 2011-09-16 | 2023-05-23 | | | | | 8.58 | 否 |
| 李怀庆 | 董事兼董事会秘书 | 男 | 59 | 2014-05-23 | 2023-05-23 | | | | | 6.79 | 否 |
| 吴谊刚 | 董事 | 男 | 61 | 2019-09-23 | 2023-05-23 | | | | | 2.00 | 是 |
| 吴振清 | 董事 | 女 | 47 | 2019-09-23 | 2020-07-24 | | | | | | 是 |
| 张毅 | 独立董事 | 男 | 42 | 2014-05-23 | 2020-05-23 | | | | | | 是 |
| 于洋 | 独立董事 | 男 | 49 | 2018-07-19 | 2023-05-23 | | | | | 5.00 | 是 |
| 徐勇 | 独立董事 | 男 | 43 | 2018-07-19 | 2023-05-23 | | | | | 5.00 | 是 |
| 代瑞萍 | 独立董事 | 女 | 48 | 2020-05-23 | 2023-05-23 | | | | | 5.00 | 是 |
| 张涛 | 监事会主席 | 男 | 42 | 2008-05-30 | 2023-05-23 | | | | | 7.54 | 是 |
| 吴孟璠 | 监事 | 女 | 31 | 2014-05-23 | 2020-12-30 | | | | | 1.00 | 是 |
| 张茂 | 监事 | 男 | 62 | 2020-12-30 | 2023-05-23 | | | | | 0.50 | 否 |
| 吕玉杰 | 职工监事 | 男 | 61 | 1998-11-18 | 2020-05-23 | 30,784 | 30,784 | | | 8.25 | 否 |
| 胡忠林 | 副总经理 | 男 | 55 | 2017-05-23 | 2023-05-23 | | | | | 7.87 | 否 |
| 魏相永 | 副总经理 | 男 | 52 | 2009-04-27 | 2020-05-23 | | | | | | 否 |
| 合计 | | | | | | 30,784 | 30,784 | | | 68.5 | |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 宋卫东 | 1967年9月出生，本科学历。1990年7月至1992年8月就职于对外经济贸易大学人事处，1992年9月至1996年12月就职于对外经济贸易部驻广州特派员办事处，1997年1月至2000年10月就职于中国长城计算机集团公司，2000年11月至2005年5月任实创经济副总经理；2006年5月起至今当选为华资实业董事会董事、董事长及华资实业法定代表人。 |
| 张世潮 | 1964年6月出生，1980年10月参加工作，天津南开大学工商管理学硕士（MBA），高级会计师。历任包头糖厂财务科副科长，财务处处长，草原糖业财务处处长、党委书记、董事；1998年11月起担任华资实业财务负责人；1999年起担任华资实业总会计师；2000年5月起至今担任华资实业董事会董事兼财务总监、副董事长。2014年3月至2020年3月任内蒙古包钢钢联股份有限公司独立董事。2020年5月起任内蒙古远兴能源股份有限公司独立董事。2020年12月起任内蒙古兴业矿业股份有限公司独立董事。 |
| 赵建忠 | 1963年出生，毕业于内蒙古大学，工商管理硕士学位，高级经济师。1982年9月至1999年3月历任包头市第一化工厂，包头黄河化工股份有限公司班长、工段长、副处长、处长、副厂长，包头黄河化工股份有限公司监事会监事，1999年3月至2000年2月历任明天科技监事会监事、物资部部长，2000年2月至2005年3月历任明天科技供应部部长、总裁助理、副总裁，2000年4月至2002年8月兼任包头科达高新技术投资公司副董事长、总经理，包头晨鹿电子股份公司董事长、总经理，2005年3月至2010年担任内蒙古赛立特尔纺织（集团）有限公司总经理。2010年11月起任华资实业总经理职务，2011年9月至今任华资实业董事兼总经理。 |
| 李怀庆 | 1962年9月出生，本科学历，1980年1月参加工作。历任包头市九原区人民政府秘书、组织部副部长，2007年8月至2013年1月任包头市九原区民政局局长，2013年3月至今任华资实业总经理助理，2014年5月起任华资实业董事、董事会秘书。 |
| 吴谊刚 | 1960年2月6日出生。1987年7月于中国内蒙古呼和浩特市内蒙古大学完成无线电传真课程及毕业。1997年1月在中国内蒙古自治区呼和浩特市中共内蒙古自治区委员会党校完成经济与管理学本科生课程及毕业。1998年11月在中国北京市中国社会科学院研究生院完成市场经济研究生课程并毕业。2003年4月至2015年6月担任恒泰证券股份有限公司总裁。2008年10月及2015年6月起分别担任恒泰证券股份有限公司董事和副董事长。2019年9月起至今担任华资实业董事。 |
| 吴振清 | 1974年12月16日出生，本科学历、学士。1995年9月至1997年7月吉林工业大学计算机应用与维护专业。2004年1月至2007年1月北京工商大学会计专业。1997年9月至2002年2月就职于北京大北软件有限公司。2002年3月至2008年1月就职于时代胜恒科技有限公司。2008年2月至今就职于正元投资有限公司。2012年8月至今担任明天科技股份有限公司董事。2013年11月至今担任新时代证券股份有限公司监事。2019年9月至2020年7月担任华资实业董事。 |
| 张毅 | 1979年10月出生。2002年毕业于华中科技大学，法学学士。2006年取得法律职业资格证书从事律师工作至今。2011年8月至今任北京有因律师事务所合伙人，专职律师，北京律师协会刑事诉讼法专业委员会委员。编有《社会保险法适用指南与案例解读》、《企业法务入门十讲》、《企业合同审改实务》等著作，业务研究方向为刑事诉讼法、公司法，2014年5月至2020年5月任华资实业独立董事，2016年11月调入北京冠京律师事务所任职。 |
| 于洋 | 1972年2月出生，中共党员。1990年9月至1995年7月第四军医大学医学学士，1997年9月至1999年7月西安交通大学法学硕士，1999年9月至2002年7月中国政法大学法学博士，2008年12月至2010年12月中央财经大学金融学博士后。2010年1月至2020年3月北京浩华际恒投资顾问有限公司董事。现任：北京浩华浩泰投资有限公司、北京华夏大地数码信息技术有限公司、北京华夏大地远程教育网络服务有限公司、北京浩华浩富投资基金有限公司、北京浩华浩宏投资基金管理有限公司、上海馨富网络科技有限公司、上海夏书网 |

| | |
|-----|---|
| | 络科技有限公司、北京赋才艾克教育科技有限公司执行董事；海南马海旅业开发有限公司、海南伊海旅业开发有限公司董事；北京浩泰律师事务所合伙人；中智农互联科技有限公司董事。2018 年 7 月起至今任华资实业独立董事。 |
| 徐 勇 | 1978 年出生，1997 年 9 月至 2008 年 7 月完成了南京审计学院审计学本科、南京大学法学本科、北京师范大学经济管理硕士研究生学业，2010 年至 2013 年在青石股权投资基金与中科创金融控股负责投资项目的财务、风控及管理工作，目前在深圳汉华投资有限公司、深圳市前海泽汇投资有限公司、前海金桐资本管理（深圳）有限公司、前海金桐资本管理（深圳）有限公司、深圳市前海海斯医疗服务有限公司、担任执行董事、总经理，湖南霸夫文化传播有限公司、华平信息技术股份有限公司任董事，深圳市德庆实业有限公司任监事。2018 年 7 月起至今任华资实业独立董事。 |
| 张 涛 | 1979 年 1 月出生，法学专业，1998 年至 1999 年在华宝冷冻厂办公室工作，1999 年至 2000 年任北普实业总经理助理，2000 年 11 月起任华资实业总经理助理，2001 年 9 月起至 2008 年 5 月任华资实业董事，2008 年 5 月至今担任华资实业监事会监事、监事会主席。 |
| 吴孟璠 | 1990 年 4 月出生，2008 年 9 月至 2012 年 6 月在西北大学公共信息资源管理专业学习，2012 年 7 月至今在实创经济工作，2014 年 5 月至 2021 年 4 月担任华资实业监事会监事。2019 年 3 月至 2019 年 8 月任北京郁金香投资基金管理有限公司执行董事、总经理。 |
| 吕玉杰 | 1960 年 3 月出生，中共党员，1977 年 1 月参加工作，历任包头糖厂纪检委专职委员、综合企业公司党支部书记、经理、厂长助理、厂工会主席、草原糖业董事、副总经理、工会主席，1998 年 11 月至 2021 年 3 月担任华资实业监事会职工监事职务。 |
| 魏相永 | 1969 年 10 月出生，中共党员，会计师，硕士学历。1991 年 8 月至 1994 年 10 月任山东铝业公司工程会计，1995 年 11 月至 1999 年 9 月任山东都瑞轮毂有限公司财务负责人，1999 年 10 月至 2002 年 8 月任山东铝业公司财务部财务主管，2002 年 9 月至 2004 年 3 月任东方伟业投资公司财务总监，2004 年 4 月至 2008 年 11 月任乌达发电（集团）公司财务总监，2009 年 4 月起至今担任华资实业副总经理职务，2009 年 5 月至 2014 年 5 月受聘担任华资实业董事会秘书职务。2014 年 5 月至 2020 年 5 月担任华资实业副总经理。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|---|------------|------------|--------|
| 宋卫东 | 草原糖业 | 执行董事 | 2013-07-09 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 2013 年 7 月 9 日包头草原糖业（集团）有限责任公司召开第一次股东会议，同意公司前董事会成员、监事会成员、法定代表人全部免去职务，同意不设董事会，同意宋卫东为执行董事，执行董事为法定代表人。 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|------------|---------|
| 宋卫东 | 内蒙古乳泉奶业有限公司 | 执行董事 | 2007-12 | 2020-07 |
| | 包头华资糖储备库有限公司 | 执行董事 | 2011-11 | |
| 张世潮 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 独立董事 | 2014-03 | 2020-03 |
| | 内蒙古远兴能源股份有限公司 | 独立董事 | 2020-05 | |
| | 内蒙古兴业矿业股份有限公司 | 独立董事 | 2020-12 | |
| 张毅 | 北京冠京律师事务所 | 合伙人 | 2016-11 | |
| 于洋 | 北京浩华浩泰投资有限公司 | 执行董事 | 2007-12 | |
| | 北京浩华际恒投资顾问有限公司 | 董事 | 2010-01 | 2020-03 |
| | 北京华夏大地数码信息技术有限公司 | 执行董事 | 2012-10 | |
| | 北京华夏大地远程教育网络服务有限公司 | 执行董事 | 2012-12 | |
| | 海南马海旅业开发有限公司 | 董事 | 2013-09 | |
| | 海南伊海旅业开发有限公司 | 董事 | 2013-09 | |
| | 北京浩泰律师事务所 | 合伙人 | 2013-11 | |
| | 北京浩华浩富投资基金有限公司 | 执行董事 | 2015-02 | |
| | 北京浩华浩宏投资基金管理有限公司 | 执行董事 | 2015-03 | |
| | 上海馨富网络科技有限公司 | 执行董事 | 2015-07 | |
| | 上海夏书网络科技有限公司 | 执行董事 | 2016-04 | |
| | 中智农互联科技有限公司 | 董事 | 2016-09 | |
| | 北京赋才艾克教育科技有限公司 | 执行董事 | 2017-06 | |
| 徐勇 | 深圳市汉华投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2013-04-24 | |
| | 深圳市泽汇达科技发展有限公司 | 执行董事、总经理 | 2017-02-23 | |
| | 深圳市前海海斯医疗服务有限公司 | 执行董事、总经理 | 2018-03-16 | |
| | 湖南霸夫文化传播有限公司 | 董事 | 2018-08-22 | |
| | 深圳市德庆实业有限公司 | 监事 | 2014-06-18 | |
| | 郑州新益华医学科技有限公司 | 董事 | 2019-11-04 | |
| | 华平信息技术股份有限公司 | 董事 | 2019-01 | |
| 张涛 | 包头华资糖储备库有限公司 | 监事 | 2011-11 | |

| | |
|--------------|---|
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 |
|--------------|---|

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据其任职的岗位职责和公司相关薪酬及考核管理办法相结合综合评定确定。公司独立董事津贴根据股东大会决议执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据公司制定的有关工资管理规定发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 按月支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|----------|
| 吴振清 | 董事 | 离任 | 工作原因 |
| 吴孟璠 | 监事 | 离任 | 工作原因 |
| 张茂 | 监事 | 选举 | 符合章程规定人数 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 454 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 4 |
| 在职员工的数量合计 | 458 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 305 |
| 销售人员 | 8 |
| 技术人员 | 80 |
| 财务人员 | 33 |
| 行政人员 | 32 |
| | |
| 合计 | 458 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 高中及以下 | 241 |
| 大专 | 131 |
| 本科及以上 | 86 |
| 合计 | 458 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

按照国家政策规定及公司制订的工资标准执行。员工一经聘用即享受劳保、福利待遇，为员工缴纳五险一金。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司根据不同层次、不同岗位的人员进行分类培训。新员工在入职前由人事部组织岗前培训，让新员工对公司有一个全方位的了解，各分厂、部门根据岗位的不同组织参加公司及公司外各种培训。公司董事、监事、高级管理人员参加由证监会、上市协会、交易所等机构组织的培训，培训内容丰富、形式灵活多样。通过培训，一是提高了员工职业技能及个人素质，二是提高了董事、监事、高级管理人员的思想政治、职业道德、领导才能及决策能力；三是掌握和运用现代管理知识和手段，增强公司管理的组织力、凝聚力和执行力；四是了解和掌握现代企业制度及法人治理结构的运作实施，推动公司向学习型公司发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会其它有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作，充分保障投资者的合法权益。具体如下：

1、关于股东与股东大会

公司平等对待所有股东，确保所有股东享有对公司重大事项的知情权、参与权、表决权；股东大会的召集、召开，完全符合《上海证券交易所上市规则》和《公司章程》的要求和规定，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法、合规及有效性。

2、关于控股股东与上市公司

控股股东行为合法规范，履行诚信义务，没有利用其特殊地位超越股东大会干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务方面完全分开，公司经营业务、机构运作、财务核算独立并独立承担经营责任和风险。公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保公司重大决策能够按照法定程序和规范要求做出。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

4、监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、公司《章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督，有力的维护了公司及股东的利益。

5、关于信息披露与透明度

报告期，公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关的规定，不断修订完善本公司信息制度，真实、准确、及时完整的披露有关信息并确保所有股东有平等的机会获得信息，公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作，接待股东来访与咨询，加强与股东联系。为加强年报信息披露的责任心，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》等项制度，公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站为公司信息披露媒体。

6、关于关联交易问题

公司严格按照相关规定，提高公司关联交易的规范性。关联交易的条件公允，符合公司的利益，没有损害公司及非关联股东的利益；在对关联交易进行决策时，关联股东及关联董事遵守回避原则。

报告期内公司根据证监会《关于修改<上市公司章程指引>的决定》、《证券法》、《公司法》等有关法律法规对公司的《信息披露事务管理制度》、《投资乾关系管理制度》进行相应的修改，下一步公司将根据相关规定进一步修订各项制度，保证公司正常运行。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------|----------------|------------|
| 2019 年度股东大会 | 2020-05-26 | www.sse.com.cn | 2020-05-27 |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020-12-30 | www.sse.com.cn | 2020-12-31 |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 宋卫东 | 否 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张世潮 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 赵建忠 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李怀庆 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴谊刚 | 否 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 吴振清 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张毅 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 于洋 | 是 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 徐勇 | 是 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 代瑞萍 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司根据监管部门对上市公司内部控制的相关法律和规范性文件的要求，结合自身实际特点和情况制订了相应的《内部控制手册》，并聘请中准会计师事务所(特殊普通合伙)出具《包头华资实业股份有限公司内部控制审计报告》，具体内容详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

zhongqizhuan
中准审字[2021]2099号

GPA

包头华资实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了包头华资实业股份有限公司（以下简称华资实业）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华资实业 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华资实业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）对新时代信托·恒新 63 号集合资金信托计划债权投资计提减值准备

1、事项描述

如财务报表附注“六、注释 7”及“十四、注释 2”所述，截止 2020 年 12 月 31 日，华资实业持有新时代信托股份有限公司（以下简称新时代信托）发行的新时代信托·恒新 63 号集合资金信托计划（以下简称恒新 63 号）账面余额 12,000.00 万元。恒新 63 号资金使用方为北京千禧世豪电子科技有限公司（以下简称北京千禧），对应的底层资产为北京千禧持有的华夏人寿保险股份有限公司（以下简称华夏人寿）部分股权收益权。本期新时代信托和华夏人寿因已经或很可能发生信用危机，严重影响客户合法权益，被中国银行保险监督管理委员会实施接管，同时新时代信托业已违约，截至报告日已欠付华资实业一年的信托收益，且新时代信托对于其受让的华夏人寿股权收益权无资产抵押或质押，华资实业单独评估其预期信用风险并计提减值准备 12,000.00 万元。由于评估预期信用损失涉及管理层运用重大会计估计和判断，且计提的减值准备金额较大，对财务报表产生重大影响，因此我们将计提恒新 63 号债权投资减值作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对恒新 63 号债权投资减值准备所实施的主要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与债权投资减值相关的关键内控制度的设计，确定其是否得到执行，并测试其运行的有效性；

（2）获取并审阅了与恒新 63 号债权投资相关的董事会决议，以及相关公告、内部审批文件等资料；

（3）获取并审阅华资实业购买恒新 63 号信托产品相关合同，检查合同执行情况，查阅新时代信托发布的临时公告，核实违约事项及原因；

（4）获取恒新 63 号信托产品对应的底层资产相关协议，确认信托资金使用方及对应的底层资产，审阅是否有相应的资产抵押或质押；

（5）对新时代信托进行现场访谈，了解信托资金使用方北京千禧及对应的底层资产华夏人寿部分股权收益权现状，关注其是否办理资产抵押或质押等情况；

（6）对信托资金使用方北京千禧进行实地查询，了解该公司的经营及财务状况，以分析判断其偿还能力；

(7) 通过中国银行保险监督管理委员会公开网站查询公告，核实新时代信托及华夏人寿被接管的原因。分析底层资产华夏人寿股权收益权的价值及新时代信托的经营现状，判断是否已发生减值；

(8) 检查华资实业与新时代信托沟通函等相关资料，评价华资实业管理层对恒新 63 号信托产品单独计提减值准备的判断，核查计提减值金额的合理性；

(9) 对截止 2020 年 12 月 31 日应收债权余额及欠付信托收益情况实施函证审计程序；

(10) 评价管理层在财务报表中与恒新 63 号债权投资计提减值准备相关的列报和披露。

(二) 核销包商银行股份有限公司股权投资

1、事项描述

如财务报表附注“六、注释 10”及“十四、注释 3”所述，华资实业全资子公司内蒙古乳泉奶业有限公司持有包商银行股份有限公司（以下简称包商银行）0.67%的股权，账面价值 32,751,955.45 元。本期包商银行以无法清偿到期债务为由，向法院申请进行破产清算，截至报告日，法院已裁定宣告破产。该项股权投资损失经第八届董事会第七次会议批准本期予以核销。由于金额较大，对财务报表产生重大影响，因此我们将核销包商银行股权投资作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对核销包商银行股权投资实施的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与核销资产相关的关键内控制度的设计，确定其是否得到执行，并测试其运行的有效性；

(2) 获取并审阅了与核销包商银行股权投资相关的董事会决议，以及相关公告、内部审批文件等资料；

(3) 评价华资实业管理层对核销包商银行股权投资的判断，核查核销的合理性；

(4) 通过全国企业破产重整案件信息网查询，获取法院受理包商银行破产清算

民事裁定书及宣告破产民事裁定书，检查核销依据是否充分；

(5) 评价管理层在财务报表中与核销包商银行股权投资相关的列报和披露。

四、其他信息

华资实业管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括华资实业 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

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，管理层负责评估华资实业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华资实业的财务报告过程。

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：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华资实业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华资实业不能持续经营。

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

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

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

我们还就已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。

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。

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：宋连作
 （项目合伙人）

中国·北京  中国注册会计师：藏德盛

二〇二一年四月二十七日

主题词：包头华资实业股份有限公司审计报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层邮编：100044 电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, BeijingPostal code: 100044 Tel:010-88356126

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 27,420,690.06 | 10,710,755.13 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | | 7,792,880.74 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 2,500,939.50 | 4,328,970.33 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 211,472.38 | 3,981,641.96 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 51,767,719.16 | 66,756,282.49 |
| 其中：应收利息 | | | 4,282,262.78 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 1,011,394.17 | 2,706,741.89 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 2,276,968.81 | 123,399,288.86 |
| 流动资产合计 | | 85,189,184.08 | 219,676,561.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 1,069,142,363.34 | 1,027,010,251.75 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 434,400,006.25 | 543,589,014.67 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | | 32,751,955.45 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 39,092,669.29 | 42,306,295.71 |
| 固定资产 | 七、21 | 94,727,783.98 | 95,900,127.85 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 37,280,871.59 | 38,661,644.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、28 | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 26,526,425.40 | 28,461,933.04 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,701,170,119.85 | 1,808,681,223.10 |
| 资产总计 | | 1,786,359,303.93 | 2,028,357,784.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、36 | 1,503,995.20 | 2,355,798.01 |
| 预收款项 | 七、37 | 751,638.65 | 888,892.74 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 3,384,278.44 | 3,206,198.47 |
| 应交税费 | 七、40 | 1,826,914.97 | 1,825,579.90 |
| 其他应付款 | 七、41 | 1,296,811.62 | 8,753,622.06 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 8,763,638.88 | 17,030,091.18 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 91,020,166.33 | 117,971,383.89 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 91,020,166.33 | 117,971,383.89 |
| 负债合计 | | 99,783,805.21 | 135,001,475.07 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 484,932,000.00 | 484,932,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 578,473,853.78 | 578,473,853.78 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 271,192,122.67 | 353,914,151.70 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 118,081,884.78 | 118,081,884.78 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 233,895,637.49 | 357,954,419.17 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,686,575,498.72 | 1,893,356,309.43 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,686,575,498.72 | 1,893,356,309.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,786,359,303.93 | 2,028,357,784.50 |

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 24,002,913.62 | 6,636,088.52 |
| 交易性金融资产 | | | 7,792,880.74 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 253,012.92 | 594,146.61 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 211,472.38 | 316,661.96 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 409,915.13 | 12,586,974.81 |
| 其中：应收利息 | | | 4,282,262.78 |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 1,011,394.17 | 2,706,741.89 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,276,968.81 | 123,399,288.86 |
| 流动资产合计 | | 28,165,677.03 | 154,032,783.39 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 1,366,512,363.34 | 1,324,380,251.75 |
| 其他权益工具投资 | | 434,400,006.25 | 543,589,014.67 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 88,321,665.42 | 93,617,677.23 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 37,280,871.59 | 38,661,644.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 25,043,889.67 | 26,979,397.31 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,951,558,796.27 | 2,027,227,985.59 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计 | | 1,979,724,473.30 | 2,181,260,768.98 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 1,503,995.20 | 2,246,861.03 |
| 预收款项 | | 731,836.67 | 888,892.74 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,384,278.44 | 3,206,198.47 |
| 应交税费 | | 74,429.06 | 73,055.89 |
| 其他应付款 | | 91,769,983.47 | 98,831,193.91 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 97,464,522.84 | 105,246,202.04 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 91,020,166.33 | 117,971,383.89 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 91,020,166.33 | 117,971,383.89 |
| 负债合计 | | 188,484,689.17 | 223,217,585.93 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | | 484,932,000.00 | 484,932,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 576,887,595.28 | 576,887,595.28 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 271,192,122.67 | 353,914,151.70 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 118,081,884.78 | 118,081,884.78 |
| 未分配利润 | | 340,146,181.40 | 424,227,551.29 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 1,791,239,784.13 | 1,958,043,183.05 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 1,979,724,473.30 | 2,181,260,768.98 |

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------|------|-----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 38,639,412.05 | 111,070,495.39 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 38,639,412.05 | 111,070,495.39 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 77,215,253.90 | 158,387,569.78 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 37,456,696.29 | 107,417,316.33 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 2,048,330.52 | 2,045,517.65 |
| 销售费用 | 七、63 | 1,764,585.95 | 1,421,809.42 |
| 管理费用 | 七、64 | 36,063,566.45 | 41,373,449.52 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七、66 | -117,925.31 | 6,129,476.86 |
| 其中：利息费用 | | 13,633.97 | 6,340,381.61 |
| 利息收入 | | 151,540.64 | 232,890.82 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 3,613.86 | 29,891.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 29,128,762.56 | 100,068,317.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 44,000,487.94 | 75,509,530.05 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | | 643.96 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -123,490,229.09 | -531,477.11 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | 647,648.53 | 171,742.75 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 101,615.77 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -132,184,430.22 | 52,422,043.70 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 8,863,922.94 | 6,949.41 |

| | | | |
|----------------------------|------|-----------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 七、75 | 46,428.26 | 2,776,366.66 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -123,366,935.54 | 49,652,626.45 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 1,935,507.64 | 25,789,715.65 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -125,302,443.18 | 23,862,910.80 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -125,302,443.18 | 23,862,910.80 |
| 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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -125,302,443.18 | 23,862,910.80 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -74,204,387.53 | 34,316,633.50 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -72,336,011.18 | 34,316,633.50 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,868,376.35 | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -199,506,830.71 | 58,179,544.30 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| | | -0.26 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |
| | | -0.26 | 0.05 |

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

母公司利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|------------------------|------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 38,297,827.89 | 107,822,537.22 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 34,243,069.87 | 102,582,193.85 |
| 税金及附加 | | 2,047,647.26 | 2,037,893.86 |
| 销售费用 | | 1,764,585.95 | 1,421,809.42 |
| 管理费用 | | 34,946,981.33 | 40,198,086.00 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -107,216.44 | 6,145,411.91 |
| 其中：利息费用 | | 13,633.97 | 6,340,381.61 |
| 利息收入 | | 138,496.77 | 215,459.37 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 61,880,718.01 | 100,068,317.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 44,000,487.94 | 75,509,530.05 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | 643.96 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -120,146,922.82 | 2,227,580.12 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 647,648.53 | 171,742.75 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 101,615.77 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -92,114,180.59 | 57,905,426.33 |
| 加：营业外收入 | | 8,754,985.96 | 6,307.18 |
| 减：营业外支出 | | 30,329.12 | 2,776,366.60 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -83,389,523.75 | 55,135,366.91 |
| 减：所得税费用 | | 1,935,507.64 | 25,789,715.65 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -85,325,031.39 | 29,345,651.26 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -85,325,031.39 | 29,345,651.26 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -74,204,387.53 | 34,316,633.50 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -72,336,011.18 | 34,316,633.50 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------|---------------|
| 综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | -72,336,011.18 | 34,316,633.50 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,868,376.35 | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -1,868,376.35 | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -159,529,418.92 | 63,662,284.76 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 120,813,292.67 | 125,768,677.03 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的 | 七、78 | 16,485,160.51 | 50,118,968.19 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 现金 | | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 137,298,453.18 | 175,887,645.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 113,087,930.70 | 114,337,167.62 |
| 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 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 14,703,777.22 | 17,168,972.76 |
| 支付的各项税费 | | 2,046,449.69 | 2,203,805.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 15,367,581.21 | 53,206,942.00 |
| 经营活动现金流出小计 | | 145,205,738.82 | 186,916,888.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,907,285.64 | -11,029,242.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 9,037,270.96 | 100,589,250.44 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 22,153,921.88 | 24,255,093.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 105,461.47 | 14,904.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 31,296,654.31 | 124,859,247.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 47,488.00 | 469,094.51 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 47,488.00 | 469,094.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 31,249,166.31 | 124,390,153.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | | 25,150,000.00 |

| | | | |
|---------------------|------|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | | 25,150,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 137,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,273,980.00 | 6,628,010.62 |
| 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 | 七、78 | 7,150,000.00 | 18,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,423,980.00 | 162,128,010.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -14,423,980.00 | -136,978,010.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -202.52 | -61.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 8,917,698.15 | -23,617,162.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 18,502,991.91 | 42,120,153.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 27,420,690.06 | 18,502,991.91 |

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 120,698,292.67 | 121,822,582.45 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 16,470,080.96 | 50,621,435.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 137,168,373.63 | 172,444,018.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 113,087,930.70 | 111,485,089.42 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 14,262,784.65 | 16,807,687.20 |
| 支付的各项税费 | | 2,046,274.09 | 2,074,023.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 15,069,267.66 | 52,206,427.01 |
| 经营活动现金流出小计 | | 144,466,257.10 | 182,573,227.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,297,883.47 | -10,129,209.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 9,037,270.96 | 100,589,250.44 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 22,153,921.88 | 24,255,093.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 105,461.47 | 14,904.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 31,296,654.31 | 124,859,247.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 469,094.51 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 469,094.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 31,296,654.31 | 124,390,153.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 25,150,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 25,150,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 137,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,273,980.00 | 6,628,010.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 7,150,000.00 | 18,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,423,980.00 | 162,128,010.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -14,423,980.00 | -136,978,010.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -202.52 | -61.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 9,574,588.32 | -22,717,128.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 14,428,325.30 | 37,145,453.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 24,002,913.62 | 14,428,325.30 |

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|---------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 484,932,000.00 | | | | 578,473,853.78 | | 353,914,151.70 | | 118,081,884.78 | | 357,954,419.17 | | 1,893,356,309.43 | | 1,893,356,309.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 484,932,000.00 | | | | 578,473,853.78 | | 353,914,151.70 | | 118,081,884.78 | | 357,954,419.17 | | 1,893,356,309.43 | | 1,893,356,309.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | -82,722,029.03 | | | | -124,058,781.68 | | -206,780,810.71 | | -206,780,810.71 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -74,204,387.53 | | | | -125,302,443.18 | | -199,506,830.71 | | -199,506,830.71 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -7,273,980.00 | | -7,273,980.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -7,273,980.00 | | -7,273,980.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | -8,517,641.50 | | 8,517,641.50 | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 484,932,000.00 | | | | 578,473,853.78 | 271,192,122.67 | | 118,081,884.78 | | 233,895,637.49 | | 1,686,575,498.72 | |

| | |
|----|---------|
| 项目 | 2019 年度 |
|----|---------|

2020 年年度报告

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|----------------|--------|------------------|----|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | | | 其他 | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 484,932,000.00 | | | | 578,473,853.78 | | 401,940,992.19 | | 115,147,319.65 | | 248,601,601.28 | | 1,829,095,766.90 | | 1,829,095,766.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | 6,080,998.23 | | 6,080,998.23 | | 6,080,998.23 |
| 二、本年期初余额 | 484,932,000.00 | | | | 578,473,853.78 | | 401,940,992.19 | | 115,147,319.65 | | 254,682,599.51 | | 1,835,176,765.13 | | 1,835,176,765.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -48,026,840.49 | | 2,934,565.13 | | 103,271,819.66 | | 58,179,544.30 | | 58,179,544.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 34,316,633.50 | | | | 23,862,910.80 | | 58,179,544.30 | | 58,179,544.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,934,565.13 | | -2,934,565.13 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,934,565.13 | | -2,934,565.13 | | | | |
| 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 | | | | | | | -82,343,473.99 | | | | 82,343,473.99 | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | -82,343,473.99 | | | | 82,343,473.99 | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 484,932,000.00 | | | 578,473,853.78 | | 353,914,151.70 | | 118,081,884.78 | | 357,954,419.17 | | 1,893,356,309.43 | 1,893,356,309.43 |

法定代表人：宋卫东 主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 484,932,000.00 | | | | 576,887,595.28 | | 353,914,151.70 | | 118,081,884.78 | 424,227,551.29 | 1,958,043,183.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 484,932,000.00 | | | | 576,887,595.28 | | 353,914,151.70 | | 118,081,884.78 | 424,227,551.29 | 1,958,043,183.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -82,722,029.03 | | | -84,081,369.89 | -166,803,398.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -74,204,387.53 | | | -85,325,031.39 | -159,529,418.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -7,273,980.00 | -7,273,980.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,273,980.00 | -7,273,980.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | -8,517,641.50 | | | 8,517,641.50 | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 484,932,000.00 | | | 576,887,595.28 | | 271,192,122.67 | | 118,081,884.78 | 340,146,181.40 | 1,791,239,784.13 |

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 484,932,000.00 | | | | 576,887,595.28 | | 401,940,992.19 | | 115,147,319.65 | 309,391,992.94 | 1,888,299,900.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | 6,080,998.23 | 6,080,998.23 |
| 二、本年期初余额 | 484,932,000.00 | | | | 576,887,595.28 | | 401,940,992.19 | | 115,147,319.65 | 315,472,991.17 | 1,894,380,898.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -48,026,840.49 | | 2,934,565.13 | 108,754,560.12 | 63,662,284.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 34,316,633.50 | | | 29,345,651.26 | 63,662,284.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,934,565.13 | -2,934,565.13 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,934,565.13 | -2,934,565.13 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | -82,343,473.99 | | | 82,343,473.99 | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | -82,343,473.99 | | | 82,343,473.99 | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 484,932,000.00 | | | | 576,887,595.28 | | 353,914,151.70 | | 118,081,884.78 | 424,227,551.29 | 1,958,043,183.05 |

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

包头华资实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1998 年 7 月 29 日经内蒙古自治区人民政府内政股批字（1998）15 号文批准，由包头草原糖业（集团）有限责任公司作为主发起人与包头创业经济技术开发公司、包头市北普实业有限公司共同发起，采取社会募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）276、277 号文批准，向社会公开发行 A 股股票 7,000 万股，公司于 1998 年 11 月 30 日在内蒙古自治区工商行政管理局注册成立，注册号为 1500001004170。公司注册资本为人民币 24,000 万元。1998 年 12 月 10 日公司股票在上海证券交易所正式挂牌交易。上市后，公司股本 24,000 万元，其中：国家股 9,837.42 万元，法人股 7,162.58 万元，社会公众股 7,000 万元。2000 年经中国证券监督管理委员会以证监公司字（2000）131 号文批准，配股增资 2,355 万元。配股后公司的股本为 26,355 万元，其中：国家股 9,984.98 万元，法人股 7,270.02 万元，社会公众股 9,100 万元。2001 年 9 月 28 日，公司 2001 年第一次临时股东大会决议通过 2001 年中期利润分配预案：“以公司现有总股本 263,550,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 1.5 股派送现金 0.38 元(含税)”。送股后，公司的股本为 30,308.25 万元，其中：国家股 11,482.73 万元，法人股 8,360.52 万元，社会公众股 10,465 万元。2008 年 5 月 30 日，公司召开 2007 年年度股东大会，审议通过了公司 2007 年度资本公积转增股本的方案：“以公司 2007 年度末总股本 303,082,500 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股。”转增后，公司的股本为 48,493.20 万元，股权结构未发生变化，其中：国家股 15,271.80 万元，法人股 11,119.32 万元，社会公众股 22,102.08 万元。

2012 年 8 月，经包头市政府研究，决定将包头市国有资产监督管理委员会持有我公司大股东包头草原糖业（集团）有限责任公司的 100% 的国有产权进行公开挂牌整体转让，经内蒙古产权交易中心根据公开挂牌相关条件对受让方的资格审核，最终确认受让方为潍坊创科实业有限公司，经有权部门审核，最终于 2013 年 6 月 15 日获得国资产权[2013]359 号文批复。整体转让完成后，包头草原糖业（集团）有限责任公司持有本公司股权 15,271.80 万元的国有股权性质发生了变化，变更为非国有法人股。本报告期末公司总股本为 48,493.20 万元，其中：非国有法人股 26,391.12 万元，社会公众股 22,102.08 万元。公司注册地为内蒙古自治区包头市，公司的母公司为包头草原糖业（集团）有限责任公司，公司最终控制人为肖卫华。

2. 经营范围

公司经营范围：生产、销售：糖、糖蜜；经营本企业生产的产品和相关技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料，机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务；开展本企业对外合作生产和补偿贸易业务。（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）

3. 公司业务性质和主要经营活动

公司属于制糖、储备行业。主要从事原糖的再加工，白糖、原糖的存储等。

4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 27 日第八届董事会第七次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 2 户，具体如下：

| 序号 | 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|----|--------------|-------|----|---------|----------|
| 1 | 内蒙古乳泉奶业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 2 | 包头华资糖储备库有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

详见下列会计政策表述

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十节财务报告五、21. “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十节财务报告五、21. “长期股权投资”或 10. “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（第十节财务报告五、21. “长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该

安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十节财务报告五、21. “长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

在本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金

融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表

内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按

照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10.“金融工具”

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----|---------|------|
|----|---------|------|

| 项目 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|---------------|---|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为除银行之外的企业 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据应收款项账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款及合同资产

本公司对于应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10.“金融工具”。

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 坏账准备的计提方法 |
|-----------|----------------|---|
| 账龄组合 | 以账龄为信用风险组合确认依据 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合并范围关联方组合 | 合并范围内的关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 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（含 2 年） | 10 | 10 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 30 | 30 |

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 50 | 50 |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见第十节财务报告五、10. “金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10. “金融工具”。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 坏账准备的计提方法 |
|-----------|----------------|---|
| 账龄组合 | 以账龄为信用风险组合确认依据 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合并范围关联方组合 | 合并范围内的关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指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、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料七大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度

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于领用时按一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(1) 合同资产

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见第十节财务报告五、10. “金融工具”和 12. “应收帐款”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项

非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10.“金融工具”。

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、

9. “金融工具”。

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10. “金融工具”。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见第十节财务报告五、10. “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加

上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5. “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30. “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10-40 | 3 | 9.70-2.43 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 7-22 | 3 | 13.86-4.41 |
| 动力设备 | 年限平均法 | 11-30 | 3 | 8.82-3.23 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-12 | 3 | 16.17-8.08 |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 5-12 | 3 | 19.40-8.08 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、30.“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本

公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、30.“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤

保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

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

2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。

本公司根据实际成本占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。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。公司于资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

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。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确

由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益或冲。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经公司第七届董事会第二十一次会议于 2020 年 4 月 28 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 10,710,755.13 | 10,710,755.13 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 7,792,880.74 | 7,792,880.74 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 4,328,970.33 | 4,328,970.33 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,981,641.96 | 3,981,641.96 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 66,756,282.49 | 66,756,282.49 | |
| 其中：应收利息 | 4,282,262.78 | 4,282,262.78 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 2,706,741.89 | 2,706,741.89 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 123,399,288.86 | 123,399,288.86 | |
| 流动资产合计 | 219,676,561.40 | 219,676,561.40 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,027,010,251.75 | 1,027,010,251.75 | |
| 其他权益工具投资 | 543,589,014.67 | 543,589,014.67 | |
| 其他非流动金融资产 | 32,751,955.45 | 32,751,955.45 | |
| 投资性房地产 | 42,306,295.71 | 42,306,295.71 | |
| 固定资产 | 95,900,127.85 | 95,900,127.85 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 38,661,644.63 | 38,661,644.63 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 28,461,933.04 | 28,461,933.04 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,808,681,223.10 | 1,808,681,223.10 | |
| 资产总计 | 2,028,357,784.50 | 2,028,357,784.50 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 2,355,798.01 | 2,355,798.01 | |
| 预收款项 | 888,892.74 | 888,892.74 | |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|--|
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,206,198.47 | 3,206,198.47 | |
| 应交税费 | 1,825,579.90 | 1,825,579.90 | |
| 其他应付款 | 8,753,622.06 | 8,753,622.06 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 17,030,091.18 | 17,030,091.18 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 117,971,383.89 | 117,971,383.89 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 117,971,383.89 | 117,971,383.89 | |
| 负债合计 | 135,001,475.07 | 135,001,475.07 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 484,932,000.00 | 484,932,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 578,473,853.78 | 578,473,853.78 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 353,914,151.70 | 353,914,151.70 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 118,081,884.78 | 118,081,884.78 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 357,954,419.17 | 357,954,419.17 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 1,893,356,309.43 | 1,893,356,309.43 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 1,893,356,309.43 | 1,893,356,309.43 | |
| 负债和所有者权益（或股 | 2,028,357,784.50 | 2,028,357,784.50 | |

| | | | |
|---------|--|--|--|
| 东权益) 总计 | | | |
|---------|--|--|--|

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 6,636,088.52 | 6,636,088.52 | |
| 交易性金融资产 | 7,792,880.74 | 7,792,880.74 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 594,146.61 | 594,146.61 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 316,661.96 | 316,661.96 | |
| 其他应收款 | 12,586,974.81 | 12,586,974.81 | |
| 其中: 应收利息 | 4,282,262.78 | 4,282,262.78 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 2,706,741.89 | 2,706,741.89 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 123,399,288.86 | 123,399,288.86 | |
| 流动资产合计 | 154,032,783.39 | 154,032,783.39 | |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,324,380,251.75 | 1,324,380,251.75 | |
| 其他权益工具投资 | 543,589,014.67 | 543,589,014.67 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 93,617,677.23 | 93,617,677.23 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 38,661,644.63 | 38,661,644.63 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 26,979,397.31 | 26,979,397.31 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,027,227,985.59 | 2,027,227,985.59 | |
| 资产总计 | 2,181,260,768.98 | 2,181,260,768.98 | |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 2,246,861.03 | 2,246,861.03 | |
| 预收款项 | 888,892.74 | 888,892.74 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,206,198.47 | 3,206,198.47 | |
| 应交税费 | 73,055.89 | 73,055.89 | |
| 其他应付款 | 98,831,193.91 | 98,831,193.91 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 105,246,202.04 | 105,246,202.04 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 117,971,383.89 | 117,971,383.89 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 117,971,383.89 | 117,971,383.89 | |
| 负债合计 | 223,217,585.93 | 223,217,585.93 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 484,932,000.00 | 484,932,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 576,887,595.28 | 576,887,595.28 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 353,914,151.70 | 353,914,151.70 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 118,081,884.78 | 118,081,884.78 | |
| 未分配利润 | 424,227,551.29 | 424,227,551.29 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,958,043,183.05 | 1,958,043,183.05 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,181,260,768.98 | 2,181,260,768.98 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|-----------------|
| 增值税 | 销项税：售糖收入、租金收入 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日期间，月销售额10万元以下的增值税小规模纳税人免征增值税。小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 17,094.97 | 59,519.86 |
| 银行存款 | 26,557,221.95 | 10,650,277.68 |
| 其他货币资金 | 846,373.14 | 957.59 |
| 合计 | 27,420,690.06 | 10,710,755.13 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

年末，公司不存在因抵押、质押或冻结等使用权受到限制的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 7,792,880.74 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | | 7,792,880.74 |
| | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 7,792,880.74 |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |

| | |
|---------|--------------|
| | 515,582.07 |
| | |
| 1 年以内小计 | 515,582.07 |
| 1 至 2 年 | 1,231,018.42 |
| 2 至 3 年 | 1,050,000.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 335,020.00 |
| 4 至 5 年 | 1,419.91 |
| 5 年以上 | 4,893,194.83 |
| | |
| | |
| 合计 | 8,026,235.23 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,877,392.19 | 60.77 | 4,877,392.19 | 100.00 | | 6,513,392.19 | 54.49 | 6,513,392.19 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,148,843.04 | 39.23 | 647,903.54 | 20.58 | 2,500,939.50 | 5,441,046.43 | 45.51 | 1,112,076.10 | 20.44 | 4,328,970.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 3,148,843.04 | 39.23 | 647,903.54 | 20.58 | 2,500,939.50 | 5,441,046.43 | 45.51 | 1,112,076.10 | 20.44 | 4,328,970.33 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 8,026,235.23 | 100.00 | 5,525,295.73 | 68.84 | 2,500,939.50 | 11,954,438.62 | 100.00 | 7,625,468.29 | 63.79 | 4,328,970.33 |

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|--------------|--------------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户一 | 4,475,381.44 | 4,475,381.44 | 100.00 | 预计收回可能性较小 |
| 客户二 | 177,299.12 | 177,299.12 | 100.00 | 预计收回可能性较小 |
| 客户三 | 106,810.83 | 106,810.83 | 100.00 | 预计收回可能性较小 |
| 其他 10 户小计 | 117,900.80 | 117,900.80 | 100.00 | 预计收回可能性较小 |
| 合计 | 4,877,392.19 | 4,877,392.19 | 100.00 | |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 515,582.07 | 25,779.10 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,231,018.42 | 123,101.84 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,050,000.00 | 315,000.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 335,020.00 | 167,510.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,419.91 | 709.96 | 50.00 |
| 5 年以上 | 15,802.64 | 15,802.64 | 100.00 |
| 合计 | 3,148,843.04 | 647,903.54 | 20.58 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|-----------|--------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | 6,513,392.19 | | | 1,636,000.00 | | 4,877,392.19 |
| 组合计提坏账准备 | 1,112,076.10 | | 39,172.56 | 425,000.00 | | 647,903.54 |
| 合计 | 7,625,468.29 | | 39,172.56 | 2,061,000.00 | | 5,525,295.73 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,061,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|----------|---------------------------|-------------|
| 客户一 | 货款 | 936,000.00 | 失信, 无法收回 | 2021年4月27日公司第八届董事会第七次会议批准 | 否 |
| 客户二 | 货款 | 700,000.00 | 吊销, 无法收回 | | 否 |
| 客户三 | 货款 | 425,000.00 | 注销, 无法收回 | | 否 |
| 合计 | | 2,061,000.00 | | | |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 年末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|------|--------------|---------------|--------------|
| 客户一 | 4,475,381.44 | 55.76 | 4,475,381.44 |
| 客户二 | 2,535,020.00 | 31.58 | 585,010.00 |
| 客户三 | 331,018.42 | 4.12 | 33,101.84 |
| 客户四 | 219,699.40 | 2.74 | 10,984.97 |
| 客户五 | 177,299.12 | 2.21 | 177,299.12 |
| 合计 | 7,738,418.38 | 96.41 | 5,281,777.37 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(8) 年末, 应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(9) 年末, 应收账款中无应收其他关联方的款项。

应收账款年末账面价值较年初账面价值减少 1,828,030.83 元, 下降了 42.23%, 主要系收回欠款所致。

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
|---------|------------|--------|--------------|--------|
| 1 年以内 | 186,872.38 | 88.37 | 1,586,561.96 | 39.85 |
| 1 至 2 年 | | | 2,370,480.00 | 59.54 |
| 2 至 3 年 | | | 24,600.00 | 0.61 |
| 3 年以上 | 24,600.00 | 11.63 | | |
| 合计 | 211,472.38 | 100.00 | 3,981,641.96 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

报告期末, 无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 年末余额 | 占预付账款总额的比例(%) |
|------|------------|---------------|
| 客户一 | 186,872.38 | 88.37 |
| 客户二 | 24,600.00 | 11.63 |
| 合计 | 211,472.38 | 100.00 |

其他说明

适用 不适用

年末, 预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

年末, 预付款项中无预付其他关联方的款项。

预付账款年末账面价值较年初账面价值减少 3,770,169.58 元, 下降了 94.69%, 主要系结转固定资产所致。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | 4,282,262.78 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 51,767,719.16 | 62,474,019.71 |
| 合计 | 51,767,719.16 | 66,756,282.49 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|--|--------------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 信托产品 | | 4,282,262.78 |
| | | |
| 合计 | | 4,282,262.78 |

(2). 重要逾期利息□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**□适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | 188,750.13 |
| | |
| 1 年以内小计 | 188,750.13 |
| 1 至 2 年 | 57,265,716.38 |
| 2 至 3 年 | 18,950.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 71,993.60 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 3,749,957.29 |
| | |
| | |
| 合计 | 61,295,367.40 |

(2). 按款项性质分类情况 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 59,981,599.63 | 64,234,667.83 |
| 备用金 | 797,567.04 | 1,379,260.93 |
| 材料款 | 453,033.66 | 3,087,501.90 |
| 代垫五险一金 | | 6,080,998.23 |
| 其他 | 63,167.07 | 1,200.00 |
| 合计 | 61,295,367.40 | 74,783,628.89 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 3,041,158.21 | 31,611.09 | 9,236,839.88 | 12,309,609.18 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,868,565.90 | 2,868,565.90 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 5,006.91 | 2,877,183.36 | 830,480.00 | 3,712,670.27 |
| 本期转回 | 166,768.62 | 10,500.00 | 6,000.00 | 183,268.62 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 6,311,362.59 | 6,311,362.59 |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年12月31日余额 | 10,830.60 | 5,766,860.35 | 3,749,957.29 | 9,527,648.24 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|------------|--------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | 9,236,839.88 | 830,480.00 | 6,000.00 | 6,311,362.59 | | 3,749,957.29 |
| 组合计提坏账准备 | 3,072,769.30 | 2,882,190.27 | 177,268.62 | | | 5,777,690.95 |
| 合计 | 12,309,609.18 | 3,712,670.27 | 183,268.62 | 6,311,362.59 | | 9,527,648.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 6,311,362.59 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|--------------|------|---------------------------|-------------|
| 客户一 | 材料款 | 1,955,759.24 | 已吊销 | 2021年4月27日公司第八届董事会第七次会议批准 | 否 |
| 客户二 | 往来款 | 703,035.48 | 无法收回 | | 否 |
| 客户三 | 往来款 | 500,000.00 | 无法收回 | | 否 |
| 客户四 | 往来款 | 460,000.00 | 无法收回 | | 否 |
| 客户五 | 往来款 | 333,133.23 | 无法收回 | | 否 |
| 客户六 | 往来款 | 322,002.37 | 无法收回 | | 否 |
| 客户七 | 往来款 | 300,000.00 | 无法收回 | | 否 |
| 合计 | | 4,573,930.32 | | | |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 客户一 | 往来款 | 32,000,000.00 | 1至2年 | 52.21 | 3,200,000.00 |
| 客户二 | 往来款 | 25,000,000.00 | 1至2年 | 40.79 | 2,500,000.00 |
| 客户三 | 材料款 | 2,660,000.00 | 5年以上 | 4.34 | 2,660,000.00 |
| 客户四 | 往来款 | 200,000.00 | 1至2年 | 0.32 | 20,000.00 |
| 客户五 | 往来款 | 102,000.00 | 5年以上 | 0.16 | 102,000.00 |
| 合计 | | 59,962,000.00 | | 97.82 | 8,482,000.00 |

年末，其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

年末，其他应收款中无应收其他关联方的款项。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|-------------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 7,934,240.62 | 7,521,207.51 | 413,033.11 | 7,934,240.62 | 7,521,207.51 | 413,033.11 |
| 包装物 | 753,673.21 | 608,063.39 | 145,609.82 | 753,673.21 | 608,063.39 | 145,609.82 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 297,484.10 | 55,209.36 | 242,274.74 | 2,836,745.40 | 899,122.94 | 1,937,622.46 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 242,982.70 | 32,506.20 | 210,476.50 | 242,982.70 | 32,506.20 | 210,476.50 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 9,228,380.63 | 8,216,986.46 | 1,011,394.17 | 11,767,641.93 | 9,060,900.04 | 2,706,741.89 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|--------------|--------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 7,521,207.51 | | | | | 7,521,207.51 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 899,122.94 | | | 843,913.58 | | 55,209.36 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 32,506.20 | | | | | 32,506.20 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 包装物 | 608,063.39 | | | | | 608,063.39 |
| | | | | | | |
| 合计 | 9,060,900.04 | | | 843,913.58 | | 8,216,986.46 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货年末余额中不含有借款费用资本化金额。

存货年末账面价值较年初账面价值减少 1,695,347.72 元，下降了 62.63%，主要系销售致使库存商品减少所致。

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 初始期限（或自取得日起算的剩余期限）在一年内（含一年）的债权投资 | | 120,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 2,276,968.81 | 3,399,288.86 |
| 合计 | 2,276,968.81 | 123,399,288.86 |

其他说明

债权投资系公司购入的新时代信托股份有限公司发行的一年期信托产品“新时代信托·恒新63号集合资金信托计划”，投资总额120,000,000.00元，预期年收益率为7.9%。因出现违约事项，公司考虑所面临的信用风险，经综合评估本期对其全额计提减值损失。经公司第八届董事会第七次会议批准计提。详见第十节财务报告十六、8.“其他重要事项”

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|------------|------------------|--------|------|---------------|---------------|--------|-------------|--------|----|------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 恒泰证券股份有限公司 | 1,027,010,251.75 | | | 44,000,487.94 | -1,868,376.35 | | | | | 1,069,142,363.34 | |
| 小计 | 1,027,010,251.75 | | | 44,000,487.94 | -1,868,376.35 | | | | | 1,069,142,363.34 | |
| 合计 | 1,027,010,251.75 | | | 44,000,487.94 | -1,868,376.35 | | | | | 1,069,142,363.34 | |

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 华夏银行股份有限公司 | 434,400,006.25 | 543,589,014.67 |
| 合计 | 434,400,006.25 | 543,589,014.67 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|---------------|----------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 华夏银行股份有限公司 | 17,336,376.25 | 372,598,306.85 | | 8,517,641.50 | 持有目的不是交易性的 | 出售 |
| | | | | | | |

其他说明：

√适用 □不适用

截至本年末，公司持有华夏银行股份有限公司 69,504,001 股股权，每股市价 6.25 元，期末公允价值 434,400,006.25。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|---------------|
| 包商银行股份有限公司 | | 32,751,955.45 |
| 北京融汇中糖电子商务有限公司 | | |
| 合计 | | 32,751,955.45 |

其他说明：

√适用 □不适用

包商银行股份有限公司股权投资 32,751,955.45 元，持股比例 0.67%。因法院裁定宣告破产，投资全部损失，经公司第八届董事会第七次会议批准予以核销。具体详见第十节财务报告十六、8. “其他重要事项”

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 85,640,402.73 | | | 85,640,402.73 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 85,640,402.73 | | | 85,640,402.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 43,334,107.02 | | | 43,334,107.02 |
| 2.本期增加金额 | 3,213,626.42 | | | 3,213,626.42 |
| (1) 计提或摊销 | 3,213,626.42 | | | 3,213,626.42 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 46,547,733.44 | | | 46,547,733.44 |
| 三、减值准备 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 39,092,669.29 | | | 39,092,669.29 |
| 2.期初账面价值 | 42,306,295.71 | | | 42,306,295.71 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 94,727,783.98 | 95,900,127.85 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 94,727,783.98 | 95,900,127.85 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 动力设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 252,805,019.77 | 147,126,005.15 | 3,309,605.50 | 47,162,018.37 | 19,925,239.20 | 470,327,887.99 |
| 2.本期增加金额 | 4,562,468.00 | | | | | 4,562,468.00 |
| (1)购置 | | | | | | |
| (2)在建工程转入 | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | | |
| 4)其他转入 | 4,562,468.00 | | | | | 4,562,468.00 |
| 3.本期减少金额 | 814,640.00 | 2,200.00 | 178,023.00 | 16,050.00 | 12,985.00 | 1,023,898.00 |
| (1)处置或报废 | 814,640.00 | 2,200.00 | 178,023.00 | 16,050.00 | 12,985.00 | 1,023,898.00 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 256,552,847.77 | 147,123,805.15 | 3,131,582.50 | 47,145,968.37 | 19,912,254.20 | 473,866,457.99 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 139,872,319.67 | 92,300,319.75 | 1,517,537.37 | 33,033,023.88 | 17,062,743.74 | 283,785,944.41 |
| 2.本期增加金额 | 3,492,821.21 | 954,164.46 | 294,781.50 | 501,012.04 | 448,384.41 | 5,691,163.62 |
| (1)计提 | 3,492,821.21 | 954,164.46 | 294,781.50 | 501,012.04 | 448,384.41 | 5,691,163.62 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 152,697.21 | 2,090.00 | 169,121.85 | 15,568.50 | 12,335.75 | 351,813.31 |
| (1)处置或报废 | 152,697.21 | 2,090.00 | 169,121.85 | 15,568.50 | 12,335.75 | 351,813.31 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 143,212,443.67 | 93,252,394.21 | 1,643,197.02 | 33,518,467.42 | 17,498,792.40 | 289,125,294.72 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 38,449,365.37 | 43,560,857.54 | 93,420.88 | 8,411,113.05 | 127,058.89 | 90,641,815.73 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1)计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 628,436.44 | | | | | 628,436.44 |
| (1)处置 | 628,436.44 | | | | | 628,436.44 |

| | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 37,820,928.93 | 43,560,857.54 | 93,420.88 | 8,411,113.05 | 127,058.89 | 90,013,379.29 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 75,519,475.17 | 10,310,553.40 | 1,394,964.60 | 5,216,387.90 | 2,286,402.91 | 94,727,783.98 |
| 2.期初账面价值 | 74,483,334.73 | 11,264,827.86 | 1,698,647.25 | 5,717,881.44 | 2,735,436.57 | 95,900,127.85 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|---------------|---------------|----|
| 房屋建筑物 | 132,534,298.90 | 76,135,714.74 | 23,127,534.14 | 33,271,050.02 | |
| 机器设备 | 145,008,384.59 | 91,636,838.45 | 43,375,060.11 | 9,996,486.03 | |
| 动力设备 | 46,785,968.37 | 33,169,267.42 | 8,411,113.05 | 5,205,587.90 | |
| 其他设备 | 1,635,417.63 | 1,486,199.02 | 64,344.84 | 84,873.77 | |
| 合计 | 325,964,069.49 | 202,428,019.63 | 74,978,052.14 | 48,557,997.72 | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|--------------|-------------|
| 高新园区檀香湾小区 5 套商品房 | 3,686,968.00 | 已移交，权证正在办理中 |
| 青山区振华小区 1 套商品房 | 875,500.00 | 已移交，权证正在办理中 |
| 合计 | 4,562,468.00 | |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | | 合计 |
|-----------|---------------|-----|-------|--|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 72,784,736.79 | | | | 72,784,736.79 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)购置 | | | | | |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 28,600,000.00 | | | | 28,600,000.00 |
| (1)处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 44,184,736.79 | | | | 44,184,736.79 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 34,123,092.16 | | | | 34,123,092.16 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 2.本期增加金额 | 1,380,773.04 | | | | 1,380,773.04 |
| (1) 计提 | 1,380,773.04 | | | | 1,380,773.04 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 28,600,000.00 | | | | 28,600,000.00 |
| (1)处置 | | | | | |
| (2) 失效且终止确认部分 | 28,600,000.00 | | | | 28,600,000.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,903,865.20 | | | | 6,903,865.20 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 37,280,871.59 | | | | 37,280,871.59 |
| 2.期初账面价值 | 38,661,644.63 | | | | 38,661,644.63 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 内蒙古乳泉奶业有限公司 | 5,930,142.93 | | | | | 5,930,142.93 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 合计 | 5,930,142.93 | | | | | 5,930,142.93 |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 内蒙古乳泉奶业 有限公司 | 5,930,142.93 | | | | | 5,930,142.93 |
| 合计 | 5,930,142.93 | | | | | 5,930,142.93 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差 异 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性差 异 | 递延所得税 资产 |
| 资产减值准备 | 106,105,701.62 | 26,526,425.40 | 113,847,732.17 | 28,461,933.04 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 106,105,701.62 | 26,526,425.40 | 113,847,732.17 | 28,461,933.04 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | 应纳税 暂时性差异 | 递延所得税 负债 | 应纳税 暂时性差异 | 递延所得税 负债 |
| 非同一控制企业合并资 产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值 | | | | |

| | | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 364,080,665.35 | 91,020,166.33 | 471,885,535.59 | 117,971,383.89 |
| 合计 | 364,080,665.35 | 91,020,166.33 | 471,885,535.59 | 117,971,383.89 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 133,707,751.03 | 12,320,204.00 |
| 可抵扣亏损 | 224,642,157.82 | 204,879,335.53 |
| 合计 | 358,349,908.85 | 217,199,539.53 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2020 年 | | 39,691,149.08 | |
| 2021 年 | 47,742,434.83 | 47,742,434.83 | |
| 2022 年 | 13,186,835.02 | 13,186,835.02 | |
| 2023 年 | 49,228,616.08 | 49,228,616.08 | |
| 2024 年 | 46,652,057.29 | 55,030,300.52 | |
| 2025 年 | 67,832,214.60 | | |
| 合计 | 224,642,157.82 | 204,879,335.53 | |

其他说明：

□适用 不适用

31、其他非流动资产

□适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付工程款 | | 101,488.78 |
| 应付设备款 | | 7,448.20 |
| 应付货款 | 1,503,995.20 | 2,246,861.03 |
| 合计 | 1,503,995.20 | 2,355,798.01 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------------|-----------|
| 客户一 | 615,621.73 | 未结算 |
| 客户二 | 134,778.18 | 未结算 |
| 客户三 | 124,019.51 | 未结算 |
| 合计 | 874,419.42 | —— |

其他说明

√适用 □不适用

(1) 年末，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 年末，应付账款中应付其他关联方的款项详见第十节财务报告十二、6. “关联方应收应付款项”。

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预收货款 | | 618,061.22 |
| 预收租赁费 | 751,638.65 | 270,831.52 |
| 合计 | 751,638.65 | 888,892.74 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(3) 年末，预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 年末，预收款项中无预收其他关联方的款项。

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 3,206,198.47 | 14,412,603.66 | 14,234,523.69 | 3,384,278.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 466,588.16 | 466,588.16 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 3,206,198.47 | 14,879,191.82 | 14,701,111.85 | 3,384,278.44 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 10,734,452.61 | 10,734,452.61 | |
| 二、职工福利费 | | 623,643.36 | 623,643.36 | |
| 三、社会保险费 | | 1,833,258.72 | 1,833,258.72 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,814,875.55 | 1,814,875.55 | |
| 工伤保险费 | | 8,178.66 | 8,178.66 | |
| 生育保险费 | | 10,204.51 | 10,204.51 | |
| 四、住房公积金 | | 1,026,255.00 | 1,026,255.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,206,198.47 | 194,993.97 | 16,914.00 | 3,384,278.44 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 3,206,198.47 | 14,412,603.66 | 14,234,523.69 | 3,384,278.44 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 466,136.24 | 466,136.24 | |
| 2、失业保险费 | | 451.92 | 451.92 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|----|--|------------|------------|--|
| | | | | |
| 合计 | | 466,588.16 | 466,588.16 | |

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 268,119.86 | 264,320.40 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | | |
| 教育费附加 | 7,929.61 | 7,929.61 |
| 地方教育附加 | 5,286.41 | 5,286.41 |
| 房产税 | 1,456,422.06 | 1,456,422.06 |
| 个人所得税 | | |
| 城市维护建设税 | 18,502.43 | 18,502.43 |
| 印花税 | 70,654.60 | 69,355.50 |
| 水资源税 | | 3,763.49 |
| 合计 | 1,826,914.97 | 1,825,579.90 |

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,296,811.62 | 8,753,622.06 |
| 合计 | 1,296,811.62 | 8,753,622.06 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 263,326.23 | 8,542,466.48 |
| 押金 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 其他 | 953,485.39 | 131,155.58 |
| 合计 | 1,296,811.62 | 8,753,622.06 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款□适用 不适用

其他说明：

 适用 □ 不适用

其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------|------------|--------------|
| 包头草原糖业（集团）有限责任公司 | 138,087.94 | 138,087.94 |
| 包头市北普实业有限公司 | 125,238.29 | 7,261,604.32 |
| 合计 | 263,326.23 | 7,399,692.26 |

年末，其他应付款中无应付其他关联方的款项。

其他应付款年末余额较年初余额减少 7,456,810.44 元，下降了 85.19%，主要系偿还往来款所致。

42、持有待售负债□适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**□适用 不适用**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**□适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**□适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**□适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**□适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 484,932,000.00 | | | | | | 484,932,000.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 416,134,238.42 | | | 416,134,238.42 |
| 其他资本公积 | 162,339,615.36 | | | 162,339,615.36 |
| 合计 | 578,473,853.78 | | | 578,473,853.78 |

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 353,914,151.70 | -97,009,931.54 | | 8,517,641.50 | -24,673,920.36 | -80,853,652.68 | | 273,060,499.02 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 353,914,151.70 | -97,009,931.54 | | 8,517,641.50 | -24,673,920.36 | -80,853,652.68 | | 273,060,499.02 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,868,376.35 | | | | -1,868,376.35 | | -1,868,376.35 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | -1,868,376.35 | | | | -1,868,376.35 | | -1,868,376.35 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--|--------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 353,914,151.70 | -98,878,307.89 | | 8,517,641.50 | -24,673,920.36 | -82,722,029.03 | | 271,192,122.67 |

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 118,081,884.78 | | | 118,081,884.78 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 118,081,884.78 | | | 118,081,884.78 |

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 357,954,419.17 | 248,601,601.28 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | 6,080,998.23 |
| 调整后期初未分配利润 | 357,954,419.17 | 254,682,599.51 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | -125,302,443.18 | 23,862,910.80 |
| 其他综合收益结转留存收益 | 8,517,641.50 | 82,343,473.99 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 2,934,565.13 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 7,273,980.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | - |
| 期末未分配利润 | 233,895,637.49 | 357,954,419.17 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 6,080,998.23 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 35,181,752.98 | 31,631,067.16 |
| 其他业务 | 2,007,811.67 | 3,213,626.42 | 75,888,742.41 | 75,786,249.17 |
| 合计 | 38,639,412.05 | 37,456,696.29 | 111,070,495.39 | 107,417,316.33 |

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| 营业收入 | 38,639,412.05 | 111,070,495.39 |
| 减：与主营业务无关的业务收入 | 2,007,811.67 | 75,888,742.41 |
| 减：不具备商业实质的收入 | | |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 36,631,600.38 | 35,181,752.98 |

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 本年发生额 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|
| 商品类型 | | |
| 成品糖 | 37,923,635.95 | 37,923,635.95 |
| 租赁 | 715,776.10 | 715,776.10 |
| 合计 | 38,639,412.05 | 38,639,412.05 |
| 按经营地区分类 | | |
| 华北 | 1,816,926.93 | 1,816,926.93 |
| 东北 | 36,822,485.12 | 36,822,485.12 |
| 合计 | 38,639,412.05 | 38,639,412.05 |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认 | 37,923,635.95 | 37,923,635.95 |
| 在某一时段内确认 | 715,776.10 | 715,776.10 |
| 合计 | 38,639,412.05 | 38,639,412.05 |

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

营业收入本年较上年减少 72,431,083.34 元，下降了 65.21%；营业成本减少 69,960,620.04 元，下降了 65.13%，主要是系本年执行新收入准则，按净额确认贸易业务收入所致。

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | | 2,289.11 |
| 教育费附加 | | 739.17 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,397,755.24 | 1,397,642.74 |
| 土地使用税 | 579,820.68 | 579,820.68 |
| 地方教育费附加 | | 675.47 |
| 印花税 | 70,754.60 | 8,640.11 |
| 水资源税 | | 55,710.37 |
| 合计 | 2,048,330.52 | 2,045,517.65 |

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 844,717.20 | 899,015.40 |
| 运费 | | 119,102.23 |
| 修理材料费 | 916,643.30 | 403,310.00 |
| 办公差旅及其他 | 3,225.45 | 381.79 |
| 合计 | 1,764,585.95 | 1,421,809.42 |

其他说明：

销售费用本年较上年增加 342,776.53 元，增长了 24.11%，主要系维修费增加所致。

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 14,034,474.62 | 16,544,460.12 |
| 折旧费 | 5,691,163.62 | 6,254,859.55 |
| 办公费 | 2,346,586.67 | 3,787,015.70 |
| 业务招待费 | 3,419,087.87 | 3,950,521.64 |
| 差旅费 | 296,182.46 | 659,310.19 |
| 维修及修理费 | 4,475,045.11 | 5,493,756.46 |
| 摊销费 | 1,380,773.04 | 1,380,773.04 |
| 中介咨询费 | 3,379,546.14 | 2,870,154.64 |
| 物料消耗 | 261,640.00 | 29,548.67 |
| 其他 | 779,066.92 | 403,049.51 |
| 合计 | 36,063,566.45 | 41,373,449.52 |

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|--------------|
| 利息支出 | 13,633.97 | 6,340,381.61 |
| 减：利息收入 | -151,540.64 | -232,890.82 |

| | | |
|-------|-------------|--------------|
| 汇兑损益 | 202.52 | -61.77 |
| 手续费支出 | 19,778.84 | 22,047.84 |
| 合计 | -117,925.31 | 6,129,476.86 |

其他说明：

财务费用本年较上年减少 6,247,402.17 元，下降了 101.92%，主要是系利息支出减少所致。

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------|-----------|
| 增值税免征 | 3,613.86 | 29,891.17 |
| 合计 | 3,613.86 | 29,891.17 |

其他说明：

增值税免征系根据财政、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)享受的增值税免征额。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 44,000,487.94 | 75,509,530.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 17,336,376.25 | 14,620,002.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 535,282.85 | 9,902,732.68 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -32,743,384.48 | 36,052.59 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 29,128,762.56 | 100,068,317.32 |

其他说明：

投资收益本年较上年减少 70,939,554.76 元，下降了 70.89%，主要原因系公司联营公司恒泰证券股份有限公司本期利润大幅减少及核销包商银行股权投资所致。详见第十节财务报告十六、8.“其他重要事项”。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|--------|
| 交易性金融资产 | | 643.96 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 643.96 |

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 39,172.56 | 927,186.55 |
| 其他应收款坏账损失 | -3,529,401.65 | -1,458,663.66 |
| 债权投资减值损失 | -120,000,000.00 | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | -123,490,229.09 | -531,477.11 |

其他说明：

信用减值损失本年较上年增加 122,958,751.98 元，增长了 23,135.29%，主要系本年债权投资计提减值准备所致。详见第十节财务报告十六、8.“其他重要事项”

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 647,648.53 | 171,742.75 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | 647,648.53 | 171,742.75 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 固定资产处置利得 | 101,615.77 | |
| 合计 | 101,615.77 | |

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 2,507.18 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 2,507.18 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 无需支付往来款 | 108,936.98 | | 108,936.98 |
| 违约利息 | 8,751,330.00 | | 8,751,330.00 |
| 其他 | 3,655.96 | 4,442.23 | 3,655.96 |
| 合计 | 8,863,922.94 | 6,949.41 | 8,863,922.94 |

营业外收入本年较上年增加8,856,973.53元,增长了127,449.29%,主要系收到违约利息所致。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|-----------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 39,802.55 | 2,776,366.60 | 39,802.55 |
| 其中：固定资产处置损失 | 39,802.55 | 2,776,366.60 | 39,802.55 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |

| | | | |
|------------|-----------|--------------|-----------|
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 罚款滞纳金 | 177.84 | | 177.84 |
| 其他 | 6,447.87 | 0.06 | 6,447.87 |
| 合计 | 46,428.26 | 2,776,366.66 | 46,428.26 |

其他说明：

营业外支出本年较上年减少 2,729,938.40 元，下降了 98.33%，主要系本年固定资产清理报废损失减少所致。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | 1,935,507.64 | 25,789,715.65 |
| | | |
| 合计 | 1,935,507.64 | 25,789,715.65 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -123,366,935.54 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -30,841,733.89 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -15,334,216.05 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 806,517.16 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -488,939.81 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 47,793,880.23 |
| | |
| 所得税费用 | 1,935,507.64 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见第十节财务报告七、57.“其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 收到往来款 | 1,495,617.00 | 49,884,476.27 |
| 收到利息等 | 14,989,543.51 | 234,491.92 |
| 合计 | 16,485,160.51 | 50,118,968.19 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付往来款 | 220,000.00 | 34,882,778.06 |
| 支付管理费用、销售费用等 | 15,147,581.21 | 18,324,163.94 |
| 合计 | 15,367,581.21 | 53,206,942.00 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------|
| 取得非金融机构借款 | | 25,150,000.00 |
| 合计 | | 25,150,000.00 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 偿还非金融机构借款 | 7,150,000.00 | 18,000,000.00 |
| 合计 | 7,150,000.00 | 18,000,000.00 |

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流 | | |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 量: | | |
| 净利润 | -125,302,443.18 | 23,862,910.80 |
| 加: 资产减值准备 | -647,648.53 | -171,742.75 |
| 信用减值损失 | 123,490,229.09 | 531,477.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,904,790.04 | 9,182,455.83 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 1,380,773.04 | 1,380,773.04 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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) | -101,615.77 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 39,802.55 | 2,773,859.42 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | -643.96 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 13,836.49 | 6,340,381.61 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -29,128,762.56 | -100,068,317.32 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 1,935,507.64 | 25,789,715.65 |
| 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) | 2,342,996.25 | 2,992,740.73 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 9,753,670.88 | 22,199,887.53 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -588,421.58 | -5,842,740.55 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,907,285.64 | -11,029,242.86 |
| 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 | 27,420,690.06 | 10,710,755.13 |
| 减: 现金的期初余额 | 10,710,755.13 | 42,120,153.97 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | 7,792,236.78 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 7,792,236.78 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 8,917,698.15 | -23,617,162.06 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 27,420,690.06 | 10,710,755.13 |
| 其中：库存现金 | 17,094.97 | 59,519.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 26,557,221.95 | 10,650,277.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | 846,373.14 | 957.59 |
| 可用于支付的存放中央银行款 项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | 7,792,236.78 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | 7,792,236.78 |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 27,420,690.06 | 18,502,991.91 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

上年年初未分配利润调增 6,080,998.23 元，为本年收到包头草原糖业（集团）有限责任公司职工安置组拨付的公司以前年度垫付职工的五险一金。

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|------------|--------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 内蒙古乳泉奶业有限公司 | 内蒙古包头 | 土默特右旗 | 禽畜养殖业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 包头华资糖储备库有限公司 | 内蒙古包头 | 包头市东河区民航小区 | 糖制品存储业 | 100.00 | | 投资设立 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|----------|--------------------------------|-----------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 恒泰证券股份有限公司 | 内蒙古呼和浩特市 | 内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业综合楼 | 证券的承销和上市推荐、证券自营 | 11.83 | | 权益法 |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
公司董事在恒泰证券股份有限公司任董事，对其具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|--------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | 恒泰证券股份有限 公司 | 恒泰证券 股份有限 公司 | 恒泰证券股份有限 公司 | 恒泰证券 股份有限 公司 |
| 流动资产 | 32,250,443,649.66 | | 28,243,933,338.06 | |
| 非流动资产 | 1,345,587,174.20 | | 1,283,047,861.23 | |
| 资产合计 | 33,596,030,823.86 | | 29,526,981,199.29 | |
| 流动负债 | 20,232,527,024.34 | | 15,774,068,836.88 | |
| 非流动负债 | 3,927,738,835.22 | | 4,674,499,344.04 | |
| 负债合计 | 24,160,265,859.56 | | 20,448,568,180.92 | |
| 少数股东权益 | 404,532,030.30 | | 403,465,554.75 | |
| 归属于母公司股东权益 | 9,031,232,934.00 | | 8,674,947,463.62 | |
| 按持股比例计算的净资产 份额 | 1,067,977,634.54 | | 1,025,845,522.95 | |
| 调整事项 | 1,164,728.80 | | 1,164,728.80 | |
| --商誉 | 1,164,728.80 | | 1,164,728.80 | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账 面价值 | 1,069,142,363.34 | | 1,027,010,251.75 | |
| 存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值 | 692,131,070.40 | | 1,103,600,960.00 | |
| 营业收入 | 2,007,142,863.35 | | 3,202,147,999.88 | |
| 净利润 | 482,352,700.66 | | 762,845,571.75 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | -15,799,714.73 | | | |
| 综合收益总额 | 466,552,985.93 | | 762,845,571.75 | |
| 本年度收到的来自联营企 业的股利 | | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、应收账款、应付账款、各项金融工具的详细情况说明见第十节财务报告七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

1. 市场风险**(1) 外汇风险**

公司境内经营，无外汇风险。

(2) 利率风险

公司无借款，无利率风险。

(3) 其他价格风险

公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2. 信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其

风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，公司制定相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 公司金融资产的账龄分析

公司应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见第十节财务报告七、5.“应收账款”和 8.“其他应收款”。

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收账款共计 4,877,392.19 元，其他应收款共计 3,749,957.29 元，主要是由于欠款公司经营状况不佳，多次催要无果，拖欠多年，目前已无法取得联系，本公司已全额计提坏账准备。

资产负债表日，单项确定已发生减值的债权投资信托产品“新时代信托·恒新 63 号集合资金信托计划”120,000,000.00 元，由于出现违约事项（详见第十节财务报告十六、8.“其他重要事项”），公司认为该项投资存在重大信用风险，公司已全额计提减值准备。

3. 流动风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

公司将银行借款作为融资的主要来源。从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。截至年末，公司无银行借款。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 年末余额 | | | | | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|----------------|----------------|
| | 即期 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 不定期 | |
| 金融资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 27,420,690.06 | | | | | 27,420,690.06 |
| 交易性金融资产 | | | | | | |
| 应收账款 | | 2,500,939.50 | | | | 2,500,939.50 |
| 其他应收款 | | 51,767,719.16 | | | | 51,767,719.16 |
| 应收利息 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | | 434,400,006.25 | 434,400,006.25 |
| 其他非流动金融资产 | | | | | | |

| 项目 | 年末余额 | | | | | |
|--------|---------------|---------------|------|------|----------------|----------------|
| | 即期 | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 不定期 | 合计 |
| 金融资产合计 | 27,420,690.06 | 54,268,658.66 | | | 434,400,006.25 | 516,089,354.97 |
| 金融负债： | | | | | | |
| 应付账款 | | 1,503,995.20 | | | | 1,503,995.20 |
| 其他应付款 | | 1,296,811.62 | | | | 1,296,811.62 |
| 金融负债合计 | | 2,800,806.82 | | | | 2,800,806.82 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|------|------|----------------|----------------|
| | 即期 | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 不定期 | 合计 |
| 金融资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 10,710,755.13 | | | | | 10,710,755.13 |
| 交易性金融资产 | 7,792,880.74 | | | | | 7,792,880.74 |
| 应收账款 | | 4,328,970.33 | | | | 4,328,970.33 |
| 其他应收款 | | 56,393,021.48 | | | | 56,393,021.48 |
| 应收利息 | | 4,282,262.78 | | | | 4,282,262.78 |
| 其他流动资产 | | 120,000,000.00 | | | | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | | | 543,589,014.67 | 543,589,014.67 |
| 其他非流动金融资产 | | | | | 32,751,955.45 | 32,751,955.45 |
| 金融资产合计 | 18,503,635.87 | 185,004,254.59 | | | 576,340,970.12 | 779,848,860.58 |
| 金融负债： | | | | | | |
| 应付账款 | | 2,355,798.01 | | | | 2,355,798.01 |
| 其他应付款 | | 8,753,622.06 | | | | 8,753,622.06 |
| 金融负债合计 | | 11,109,420.07 | | | | 11,109,420.07 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|----------------|--|--|----------------|
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | 434,400,006.25 | | | 434,400,006.25 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 434,400,006.25 | | | 434,400,006.25 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于公司持有的交易性金融资产、其他权益工具投资，采用证券交易所资产负债表日的收盘价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------------|--------|--------------------|-----------|-----------------|------------------|
| 包头草原糖业(集团)有限责任公司 | 包头市东河区 | 电子元器件、计算机配件、种植养殖业等 | 20,000 万元 | 31.49 | 31.49 |
| | | | | | |

企业最终控制方是肖卫华

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见第十节财务报告九、1. “在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

企业重要的合营或联营企业详见第十节财务报告九、3. “在联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|---------------|
| 包头市北普实业有限公司 | 本公司持股 5%以上的股东 |
| 包头草原糖业集团汽车运输有限公司 | 同受母公司控制 |
| 天安财产保险股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 天安财产保险股份有限公司 | 财产保险 | 198,084.72 | 199,661.96 |
| | | | |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 68.5 万元 | 56.63 万元 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 天安财产保险股份有限公司 | 198,084.72 | |
| 合计 | | 198,084.72 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 包头草原糖业(集团)有限责任公司 | 138,087.94 | 138,087.94 |
| | 包头市北普实业有限公司 | 125,238.29 | 7,261,604.32 |
| 合计 | | 263,326.23 | 7,399,692.26 |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

1) 调整以前年度未分配利润对财务报表的影响

| 摘要 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | | 累计影响 |
|---|------------------|-------|--------------|
| 本年收到包头草原糖业（集团）有限责任公司职工安置组拨付的公司以前年度垫付职工的五险一金 | 2018 年 12 月 31 日 | 其他应收款 | 6,080,998.23 |
| | 2019 年 12 月 31 日 | 未分配利润 | 6,080,998.23 |

2) 本公司与新时代信托股份有限公司（以下简称“新时代信托”）签订《新时代信托·恒新 63 号集合资金信托计划（以下简称“恒新 63 号”）信托合同》，以 12,000.00 万元认购合同项下的恒新 63 号信托产品。

根据新时代信托提供的相关资料显示，新时代信托与北京千禧世豪电子科技有限公司（以下简称“北京千禧”）签订《新时代信托·恒新 105 号单一财产权信托合同》及《信托收益权转让协议》，约定新时代信托设立恒新 63 号，受让北京千禧持有的华夏人寿保险股份有限公司（以下简称“华夏人寿”）部分股权收益权。新时代信托将 1.2 亿转让价款支付给了北京千禧。

2020 年 7 月 17 日，中国银行保险监督管理委员会发布《中国银保监会依法对天安财产保险股份有限公司等六家机构实施接管的公告》，六家机构因已经或很可能发生信用危机，严重影响客户合法权益，对其实施接管。其中包括新时代信托和华夏人寿。

由于新时代信托和华夏人寿已被政府接管，已经或很可能发生信用危机，新时代信托业已违约，截至报告日已欠付公司一年的信托收益，经与新时代信托沟通，获悉其受让的华夏人寿股权收益权无资产抵押或质押，且资金使用方北京千禧处于失联状态，本公司按工商注册地址及新时代信托提供的地址、联系人，几经查询均未找到，故恒新 63 号信托产品存在重大信用风险。经综合评估本期对其全额计提减值损失。

3) 本公司全资子公司内蒙古乳泉奶业有限公司持有包商银行股份有限公司（以下简称“包商

银行”) 0.67%的股权, 账面价值 32,751,955.45 元。

2020 年 11 月 23 日, 包商银行以无法清偿到期债务为由, 向法院申请进行破产清算。2021 年 2 月 7 日, 北京市第一中级人民法院作出 (2020) 京 01 破 270 号之一《民事裁定书》, 裁定宣告包商银行破产。据此投资已全额损失, 并经公司第八届董事会第七次会议批准本期予以核销。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 265, 582. 07 |
| | |
| 1 年以内小计 | 265, 582. 07 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | 1, 419. 91 |
| 5 年以上 | 417, 813. 39 |
| | |
| | |
| 合计 | 684, 815. 37 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------|--------|------------|----------|------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 402,010.75 | 58.70 | 402,010.75 | 100.00 | | 2,038,010.75 | 73.13 | 2,038,010.75 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 282,804.62 | 41.30 | 29,791.70 | 10.53 | 253,012.92 | 748,911.01 | 26.87 | 154,764.40 | 20.67 | 594,146.61 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 282,804.62 | 41.30 | 29,791.70 | 10.53 | 253,012.92 | 748,911.01 | 26.87 | 154,764.40 | 20.67 | 594,146.61 |
| 合计 | 684,815.37 | 100.00 | 431,802.45 | 63.05 | 253,012.92 | 2,786,921.76 | 100.00 | 2,192,775.15 | 78.68 | 594,146.61 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|------------|------------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户一 | 177,299.12 | 177,299.12 | 100.00 | 预计收回可能性较小 |
| 客户二 | 106,810.83 | 106,810.83 | 100.00 | 预计收回可能性较小 |
| 其他 10 户小计 | 117,900.80 | 117,900.80 | 100.00 | 预计收回可能性较小 |
| 合计 | 402,010.75 | 402,010.75 | 100.00 | |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 265,582.07 | 13,279.10 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | 1,419.91 | 709.96 | 50.00 |
| 5 年以上 | 15,802.64 | 15,802.64 | 100.00 |
| 合计 | 282,804.62 | 29,791.70 | 10.53 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|-------|--------------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | 2,038,010.75 | | | 1,636,000.00 | | 402,010.75 |
| 组合计提坏账准备 | 154,764.40 | 300,027.30 | | 425,000.00 | | 29,791.70 |
| 合计 | 2,192,775.15 | 300,027.30 | | 2,061,000.00 | | 431,802.45 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,061,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------------|----------|--------------------------------|-------------|
| 客户一 | 货款 | 936,000.00 | 失信, 无法收回 | 2021 年 4 月 27 日公司第八届董事会第七次会议批准 | 否 |
| 客户二 | 货款 | 700,000.00 | 吊销, 无法收回 | | 否 |
| 客户三 | 货款 | 425,000.00 | 注销, 无法收回 | | 否 |

| | | | | | |
|----|---|--------------|-----|-----|-----|
| 合计 | — | 2,061,000.00 | --- | --- | --- |
|----|---|--------------|-----|-----|-----|

应收账款核销说明：

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 年末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|------|------------|---------------|------------|
| 客户一 | 219,699.40 | 32.08 | 10,984.97 |
| 客户二 | 177,299.12 | 25.89 | 177,299.12 |
| 客户三 | 106,810.83 | 15.60 | 106,810.83 |
| 客户四 | 45,882.67 | 6.70 | 2,294.13 |
| 客户五 | 39,050.00 | 5.70 | 39,050.00 |
| 合计 | 588,742.02 | 85.97 | 336,439.05 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(8) 年末，应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(9) 年末，应收账款中无应收其他关联方的款项。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|---------------|
| 应收利息 | | 4,282,262.78 |
| 应收股利 | | 0 |
| 其他应收款 | 409,915.13 | 8,304,712.03 |
| 合计 | 409,915.13 | 12,586,974.81 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |

| | | |
|------|--|--------------|
| 信托产品 | | 4,282,262.78 |
| 合计 | | 4,282,262.78 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 127,903.78 |
| 1 年以内小计 | 127,903.78 |
| 1 至 2 年 | 265,716.38 |
| 2 至 3 年 | 18,950.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 71,993.60 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 838,741.86 |
| 合计 | 1,323,305.62 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|
| 往来款 | 321,599.63 | 5,384,823.96 |
| 备用金 | 485,505.26 | 1,128,045.50 |
| 材料款 | 453,033.66 | 1,131,742.66 |

| | | |
|--------|--------------|---------------|
| 代垫五险一金 | | 6,080,998.23 |
| 其他 | 63,167.07 | 1,200.00 |
| 合计 | 1,323,305.62 | 13,726,810.35 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 190,142.02 | 31,611.09 | 5,200,345.21 | 5,422,098.32 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -18,565.90 | 18,565.90 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,980.78 | 27,183.36 | | 30,164.14 |
| 本期转回 | 166,768.62 | 10,500.00 | 6,000.00 | 183,268.62 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 4,355,603.35 | 4,355,603.35 |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年12月31日余额 | 7,788.28 | 66,860.35 | 838,741.86 | 913,390.49 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|-----------|------------|--------------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 组合计提坏账准备 | 221,753.11 | 30,164.14 | 177,268.62 | | | 74,648.63 |
| 单项计提坏账准备 | 5,200,345.21 | | 6,000.00 | 4,355,603.35 | | 838,741.86 |
| 合计 | 5,422,098.32 | 30,164.14 | 183,268.62 | 4,355,603.35 | | 913,390.49 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 4,355,603.35 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|--------------|------|---------------------------|-------------|
| 客户一 | 往来款 | 703,035.48 | 无法收回 | 2021年4月27日公司第八届董事会第七次会议批准 | 否 |
| 客户二 | 往来款 | 500,000.00 | 无法收回 | | 否 |
| 客户三 | 往来款 | 460,000.00 | 无法收回 | | 否 |
| 客户四 | 往来款 | 333,133.23 | 无法收回 | | 否 |
| 客户五 | 往来款 | 322,002.37 | 无法收回 | | 否 |
| 客户六 | 往来款 | 300,000.00 | 无法收回 | | 否 |
| 合计 | —— | 2,618,171.08 | —— | —— | —— |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|------|---------------------|------------|
| 客户一 | 往来款 | 200,000.00 | 1至2年 | 15.11 | 20,000.00 |
| 客户二 | 往来款 | 102,000.00 | 5年以上 | 7.71 | 102,000.00 |
| 客户三 | 材料款 | 76,580.00 | 5年以上 | 5.79 | 76,580.00 |
| 客户四 | 往来款 | 74,998.10 | 5年以上 | 5.67 | 74,998.10 |
| 客户五 | 往来款 | 74,320.52 | 5年以上 | 5.61 | 74,320.52 |
| 合计 | —— | 527,898.62 | —— | 39.89 | 347,898.62 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(10) 年末，其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(11) 年末，其他应收款中无应收其他关联方的款项。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 297,370,000.00 | | 297,370,000.00 | 297,370,000.00 | | 297,370,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,069,142,363.34 | | 1,069,142,363.34 | 1,027,010,251.75 | | 1,027,010,251.75 |
| 合计 | 1,366,512,363.34 | | 1,366,512,363.34 | 1,324,380,251.75 | | 1,324,380,251.75 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 内蒙古乳泉奶业有限公司 | 220,080,000.00 | | | 220,080,000.00 | | |
| 包头华资糖储备库有限公司 | 77,290,000.00 | | | 77,290,000.00 | | |
| 合计 | 297,370,000.00 | | | 297,370,000.00 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|------------------|--------|------|---------------|---------------|--------|-------------|--------|------|------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 恒泰证券股份有限公司 | 1,027,010,251.75 | | | 44,000,487.94 | -1,868,376.35 | | | | | 1,069,142,363.34 |
| 小计 | 1,027,010,251.75 | | | 44,000,487.94 | -1,868,376.35 | | | | | 1,069,142,363.34 |
| 合计 | 1,027,010,251.75 | | | 44,000,487.94 | -1,868,376.35 | | | | | 1,069,142,363.34 |

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 36,631,600.38 | 34,243,069.87 | 32,807,581.21 | 29,723,540.96 |
| 其他业务 | 1,666,227.51 | | 75,014,956.01 | 72,858,652.89 |
| 合计 | 38,297,827.89 | 34,243,069.87 | 107,822,537.22 | 102,582,193.85 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 本年发生额 | 合计 |
|---------|---------------|---------------|
| 商品类型 | | |
| 成品糖 | 37,923,635.95 | 37,923,635.95 |
| 租赁 | 374,191.94 | 374,191.94 |
| 合计 | 38,297,827.89 | 38,297,827.89 |
| 按经营地区分类 | | |
| 华北 | 1,475,342.77 | 1,475,342.77 |
| 东北 | 36,822,485.12 | 36,822,485.12 |
| 合计 | 38,297,827.89 | 38,297,827.89 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认 | 37,923,635.95 | 37,923,635.95 |
| 在某一时段内确认 | 374,191.94 | 374,191.94 |
| 合计 | 38,297,827.89 | 38,297,827.89 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 44,000,487.94 | 75,509,530.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 17,336,376.25 | 14,620,002.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 535,282.85 | 9,902,732.68 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,570.97 | 36,052.59 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 61,880,718.01 | 100,068,317.32 |

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 101,615.77 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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) | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 8,570.97 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 6,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,817,494.68 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 8,933,681.42 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| | | |
|-------|---------|------|
| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益 |
|-------|---------|------|

| | 收益率 (%) | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|---------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -7.00 | -0.26 | -0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.50 | -0.28 | -0.28 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：宋卫东

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用