

SUNDIRO HOLDING
新大洲控股

新大洲控股股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人韩东丰、主管会计工作负责人马鸿瀚及会计机构负责人(会计主管人员)王晓宁声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带持续经营重大不确定性段落、带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人事注意投资风险，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本年度报告第三节管理层讨论与分析中“十一、公司未来发展的展望”中，描述了可能面对的风险及应对措施，敬请查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **814064000** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.00** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任.....	59
第六节 重要事项.....	62
第七节 股份变动及股东情况.....	88
第八节 优先股相关情况.....	94
第九节 债券相关情况	95
第十节 财务报告.....	96

备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/新大洲/新大洲控股	指	新大洲控股股份有限公司
和升集团/大连和升	指	大连和升控股集团有限公司
京粮和升	指	北京京粮和升食品发展有限责任公司
尚衡冠通	指	深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）
恒阳牛业	指	黑龙江恒阳牛业有限责任公司
太平洋牛业	指	Pacific Ocean Cattle Holdings Limited（太平洋牛业有限公司）
恒阳农业集团	指	黑龙江恒阳农业集团有限公司
五九集团	指	内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司
上海投资/新大洲投资	指	上海新大洲投资有限公司
上海瑞斐	指	上海瑞斐投资有限公司
上海物流/新大洲物流	指	上海新大洲物流有限公司
能源科技公司	指	内蒙古新大洲能源科技有限公司
天津恒阳	指	天津恒阳食品有限公司
上海恒阳	指	上海恒阳贸易有限公司
宁波恒阳	指	宁波恒阳食品有限公司
恒阳香港	指	恒阳香港发展有限公司
齐齐哈尔恒阳	指	齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司
恒阳拉美	指	恒阳拉美投资控股有限公司
22 厂	指	Rondatel S.A.
177 厂	指	Lirtix S.A.
224 厂	指	Lorsinal S.A.
恒阳优品	指	恒阳优品电子商务（江苏）有限公司
海南实业	指	海南新大洲实业有限责任公司
讷河瑞阳二号	指	讷河瑞阳二号投资管理有限公司
融盛和谐	指	北京融盛和谐咨询管理合伙企业（有限合伙）（原名为“北京京粮鑫牛润瀛一号咨询管理合伙企业（有限合伙）”）
鑫牛基金	指	北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金（有限合伙）
桃源荣盛	指	大连桃源荣盛市场有限公司

桃源商城	指	大连桃源商城商业发展有限公司
华信信托	指	华信信托股份有限公司
雪松信托/中江信托	指	雪松国际信托股份有限公司（原名为“中江国际信托股份有限公司”）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 大洲	股票代码	000571
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新大洲控股股份有限公司		
公司的中文简称	新大洲控股		
公司的外文名称（如有）	SUNDIRO HOLDING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNDIRO HOLDING		
公司的法定代表人	韩东丰		
注册地址	海南省海口市桂林洋开发区		
注册地址的邮政编码	571127		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市浦东新区银城路 88 号中国人寿金融中心 40 楼 03-06 室		
办公地址的邮政编码	200120		
公司网址	http://www.sundiro.com		
电子信箱	sundiro@sundiro.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任春雨	王焱
联系地址	上海市浦东新区银城路 88 号中国人寿金融中心 40 楼 03-06 室	上海市浦东新区银城路 88 号中国人寿金融中心 40 楼 03-06 室
电话	(021) 61050111	(021) 61050111
传真	(021) 61050136	(021) 61050136
电子信箱	renchunyu@sundiro.com	wangyan@sundiro.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券日报》
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	914600002012894880
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1994年5月25日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，公司主营业务为摩托车制造与销售。2006年以前，公司主营业务一直以摩托车产业为主。2006年12月12日，公司完成了对五九集团国有股权的收购，煤炭产业收入首度合并进入本公司会计报表。2007年起按照现行会计准则的规定不再将摩托车业务收入纳入合并范围，摩托车产业的相关收益在“投资收益”会计科目中核算。2007年至2016年，公司主营业务收入以煤炭产业为主。2016年起公司进入牛肉食品产业，2017年剥离摩托车资产，完成乌拉圭牛肉屠宰、加工厂资产的收购，食品产业收入不断扩大，从2017年第三季度起公司行业类别从煤炭开采和洗选业变更为综合类。2020-2021年，公司食品产业相关的乌拉圭子公司受资金、疫情、停产等影响，食品产业收入减少，公司主营业务收入以煤炭产业为主。
历次控股股东的变更情况（如有）	1992年12月29日至2005年3月4日，公司第一大股东为中国轻骑集团有限公司，公司实际控制人为济南市国有资产管理局。2005年3月4日至2016年4月28日，公司第一大股东为海南新元投资有限公司，此期间内于2009年4月26日之前公司的实际控制人为海南省国营桂林洋农场，2009年4月26日之后，公司实际控制人为赵序宏先生。2016年4月29日至2020年3月11日，公司第一大股东为尚衡冠通。2020年3月11日起，和升集团及其一致行动人京粮和升合并持股成为本公司第一大股东。2016年4月29日至2020年9月21日本公司无实际控制人。2020年9月22日至今公司实际控制人为王文锋先生。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	惠增强、王泽斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	1,187,477,405.42	989,107,970.40	20.06%	1,439,198,672.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	-147,479,252.42	-332,497,276.67	55.64%	-613,209,366.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-98,032,380.86	-217,051,960.93	54.83%	-497,839,196.13

经营活动产生的现金流量净额（元）	345,933,704.44	137,367,956.25	151.83%	292,265,640.46
基本每股收益（元/股）	-0.1812	-0.4084	55.63%	-0.7533
稀释每股收益（元/股）	-0.1812	-0.4084	55.63%	-0.7533
加权平均净资产收益率	-32.77%	-55.19%	22.42%	-60.20%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增 减	2019 年末
总资产（元）	2,803,302,733.07	2,931,012,359.75	-4.36%	3,452,718,930.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	405,558,021.66	494,568,627.20	-18.00%	710,375,949.28

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

√ 是 □ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 是 □ 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,187,477,405.42	989,107,970.40	主营业务+其他业务
营业收入扣除金额（元）	81,007,562.91	13,727,098.30	非主营业务
营业收入扣除后金额（元）	1,106,469,842.51	975,380,872.10	主营业务

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	130,540,616.89	283,691,175.62	396,679,442.30	376,566,170.61
归属于上市公司股东的净利润	-33,581,075.29	-27,641,552.06	-4,671,879.64	-81,584,745.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-41,905,842.47	-20,333,093.60	3,835,407.75	-39,628,852.54
经营活动产生的现金流量净额	15,939,917.35	94,512,169.40	176,206,735.86	59,274,881.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-69,717,704.28	-1,447,833.17	-378,271.28	主要系五九集团固定资产处置损失。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	133,944.94			
计入当期损益的政府补助（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）	18,521,329.14	167,692.44	15,502,784.32	主要系本报告期五九集团收到退三矿和鑫鑫矿采矿权价款所致。
债务重组损益	4,213,513.27			五九集团固定资产处置抵账收益。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-87,515,616.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-388,114.39		41,666.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,771,395.41	-96,512,900.03	-38,097,739.23	主要系本公司计提蔡来寅担保案预计损失和所得税滞纳金。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		37,061.11		
减：所得税影响额			3,734,240.08	
少数股东权益影响额（税后）	-20,561,555.17	17,689,336.09	1,188,754.15	
合计	-49,446,871.56	-115,445,315.74	-115,370,170.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

(一) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处行业地位

1、公司所属行业的发展阶段、周期性特点

(1) 煤炭行业

煤炭是我国的基础能源之一，在国民经济中具有重要的战略地位，由于我国“富煤、贫油、少气”，煤炭在我国能源体系中的主体地位和压舱石作用短期不会改变。但近年来随着国家双碳政策大力推进，对煤炭行业带来革命性影响，能源结构调整成为大势所趋，煤炭生产结构优化，清洁能源替代加速，煤炭行业的发展方向必是进一步迈向生态优先、绿色低碳、安全智能的高质量发展之路。

2021年，全国原煤产量稳步增长，全国规模以上煤炭企业原煤产量40.7亿吨，同比增长4.7%；比原全国最高原煤产量年份(2013年)的39.74亿吨，增加9600万吨，创历史新高。下游需求旺盛，煤炭供需处于紧平衡状态，煤炭价格整体呈上升趋势并于2021年10月达到历史高位，煤炭行业盈利水平大幅提升。动力煤价格于2021年10月创出历史新高后，随着调控政策发力和煤炭供给的增长，开始有所回落，但目前仍处于历史较高水平。预计煤炭供需市场“紧平衡”的基本格局有望持续，预期价格仍将会维持在合理区间。

(2) 牛肉食品行业

随着我国经济稳步发展、人口总量增加、城乡居民收入水平的不断提高，饮食文化和膳食结构逐渐改善，健康饮食观念不断增强，牛肉作为高蛋白、低脂肪的健康肉食代表，需求量将持续增长、逐年攀升。但本土牛羊肉产量尚无法满足市场需求，尤其是牛肉方面，受饲养周期长、生产成本低、发展方式落后等因素影响，长期以来依靠进口来填补国内巨大的需求缺口。除了对牛肉数量需求增加以外，居民对牛肉品质的要求也越来越高，消费者更加倾向于选择有质量认证标志和品牌的牛肉产品。总体来说，牛肉行业发展前景广阔、具有持续良好的市场预期。

根据必孚（中国）的统计，2021年随着国外活牛价格持续上涨和国内疫情的不断转好，5月份开始国内牛肉价格持续上涨，11月底牛肉价格接近2019年的历史高位。牛肉进口方面，南美持续发力，巴西、乌拉圭对华出口量均创新高。虽然2021年9月初至12月中旬有超三个月之久的巴西货物禁运期，2021年全年中国大陆依旧共进口223.29万吨，同比增长10%（21万吨）。其中主力供应国巴西、阿根廷、乌拉圭、美国、澳大利亚和新西兰一共出口到中国196万吨牛肉，占2021年总进口量的约88%。根据荷兰合作银行发布的最新牛肉报告，全球供应依然紧张，当前强劲的需求和有限的供应使全球价格居高不下。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

(二) 报告期内影响公司所属行业发展的外部因素

1、外部因素

(1) 煤炭行业

“十四五”时期，世界百年未有之大变局进入加速演变期，能源供需格局深刻变化。我国生态环境约束不断强化，碳达峰和碳中和战略深入实施，非化石能源替代步伐加快，调整结构、生态环保、安全生产和保障能源安全的压力进一步加大，煤炭工业发展面临一系列新问题新挑战，同时，我国宏观经济将继续保持中高速增长，能源需求保持稳定增长，煤炭作为我国兜底保障能源的地位和作用还很难改变，大数据、人工智能、5G、区块链等新技术快速发展，能源科技创新取得新突破，国际煤炭产能合作不断深化，煤炭工业发展仍面临着难得的发展机遇。

为推动煤炭工业高质量发展，2021年国家层面出台了一系列政策，主要包括《煤炭工业“十四五”高质量发展指导意见》《煤矿智能化建设指南（2021年版）》《贯彻落实碳达峰碳中和目标要求推动数据中心和5G等新型基础设施绿色高质量发

展实施方案》《关于推进中央企业高质量发展做好碳达峰碳中和工作的指导意见》《“十四五”全国清洁生产推行方案》等。

随着煤炭行业供给侧改革的完成，“十四五”期间煤炭行业的重点放在结构性去产能、优化存量资源配置和发展优质先进产能。根据国家发展与改革委员会（以下简称“国家发改委”）7月中旬公布的信息，2021年上半年，通过推进在建煤矿投产、在产煤矿核增产能及智能化改造扩产等多种途径，全国新增优质先进产能约1.4亿吨/年。其中，全国在建煤矿投产约9000万吨/年，在产煤矿核增产能约3000万吨/年，内蒙古自治区鄂尔多斯市批复露天煤矿临时用地，恢复产能约1800万吨/年。通过产能置换、产能核增和在建煤矿的建成投产，2021年下半年新增产能接近1.1亿吨。

为保障煤炭供给满足下游需求增长，缓解煤炭价格上行压力，国家发改委2021年10月中旬公布信息称9月以来国家发改委允许153座煤矿核增产能2.2亿吨/年，相关煤矿已陆续按核定产能生产。

（2）牛肉食品行业

新冠疫情对国内外牛羊肉行情价格走势造成诸多不确定因素，目前我国对于进口冷链食品做出明确的要求和规定，因此进口货物的成本不断增加，同时对货物流通增加了困难。在2021年9月30日，中国海关总署发布暂停本公司乌拉圭22厂的进口货物申报，对子公司宁波恒阳和恒阳优品的已签货物订单造成影响，并且对第四季度的国内销售业务造成影响。

2、公司已经或计划采取的应对措施

（1）公司煤炭业务的应对措施：以双重预防为指引，以标准化建设为基石，以狠抓现场为核心，将安全生产进行到底；坚持经营管控、降本增效，把2022年作为全面提升企业经营管理年；坚持依法合规、绿色发展、提升煤质、控员降本、产销协同、科技创新；稳步推进牙星528智能化工作面建设；实施牙星矿区供热系统改造工程；推进牙星煤矿边角资源整合，提升企业发展后劲。

（2）公司牛肉食品业务的应对措施：随着国外疫情的肆虐，国内疫情在各个地区的反复，乌拉圭工厂按照当地防控政策对生产现场进行了区域划分，同时加强了工厂区域的消毒以及人员测温工作；国内子公司宁波恒阳和恒阳优品则积极配合国务院针对进口冷链食品的防控要求，对每一批次的进口货物进行规范的核酸和消杀工作，并对货物产品的流向进行透明公开的追溯，保证食品流通环节的信息透明及食品安全；同时公司对进口货物的储存仓库进行严格把关，确保货品在储存阶段质量稳定。针对海关总署发布暂停22厂的进口货物申报，海外工厂就重新开关事宜正在积极整改，争取尽早解决。同时公司也启动了食品板块各子公司人员精简及业务整合工作，并加强了总部在人力、财务方面对食品板块的管理，力争22厂开关以后能快速的对应并开展业务。

（三）公司所处的行业地位、竞争优势

（1）煤炭行业

五九集团在煤炭行业中是产销量较小的企业，但煤炭发热值相对周边产品更高，区域内具有一定市场和价格优势，在蒙东地区有较强的市场竞争力。五九集团曾先后荣获“呼伦贝尔市十佳非公有制企业”、“内蒙古民营企业100强”、“工业项目突出贡献奖”、“安全生产工作先进单位”、“质量诚信活动先进单位”等称号。胜利煤矿、牙星分公司被中国煤炭工业协会评定为一级安全高效矿井；胜利煤矿通过内蒙古自治区绿色矿山验收，牙星煤矿被评为二级安全生产标准化矿井；五九集团被评定为AAA-煤矿企业信用等级。

（2）牛肉食品行业

乌拉圭22厂和177厂受资金短缺的影响，环保、冷库等无法实施改造，因此目前每天屠宰的数量被限制在250头内，在乌拉圭出口中国的屠宰企业中属于中下游位置。而宁波恒阳、恒阳优品也受到资金短缺、乌拉圭两厂的供货不足及自身采购渠道有限等因素影响，其贸易、终端业务量都较小。

但22厂和177厂具有区域优势，其位于乌拉圭首都蒙得维附近，177厂距离蒙得维的亚海港仅十分钟车程，交通便利，对公司牛源采购具有战略意义，公司为乌拉圭牛肉协会会员，为公司在乌拉圭开展业务提供了有利条件。这两家公司除供应国

内市场外，还具有向俄罗斯、香港地区、南美、中东、北非等市场进行销售的资质优势。此外，新大洲乌拉圭输华牛肉于2017年12月建立了全程可追溯系统。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

（一）报告期内公司所从事的主要业务

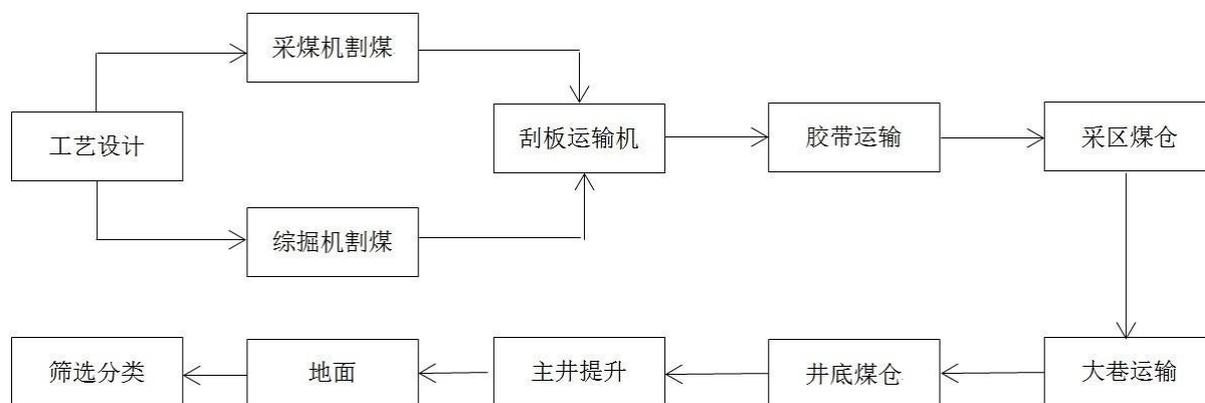
报告期内公司从事的主要业务为煤炭采掘及牛肉食品的经营。

1、煤炭业务：

煤炭产业由本公司的控股子公司五九集团经营管理，主要业务是煤炭的采掘及销售。五九集团现有牙星分公司一号井150万吨产能、胜利煤矿120万吨产能（2021年安全生产许可证证载能力150万吨/年）。产品销售半径为600公里，主要客户位于蒙东及东北地区。

主要产品及用途：公司煤炭产品为长焰煤，主要用作发电、供热和化工原料。

主要产品的工艺流程：生产模式采用综采综放开采工艺。



生产模式：五九集团现有两对在产矿井，采取以生产矿井为中心，其他部门为辅助的生产模式，物资采购、供电安全、机修加工、技术管理、安全管理等部门全部以生产矿井的安全生产为主，以安全定产的管理模式，根据年初制定的生产计划进行辅助部门的计划下发及分解，以确保生产矿井的正常生产。

销售模式：煤炭销售主要采用直销和经销相结合的模式。直销模式中，直接面向下游发电厂、水泥厂等企业进行销售。直销和经销均按随行就市的原则定价，随市场及煤质的波动进行调整。年内增加了网络竞拍方式销售。

主要业绩驱动因素：稳定的产量和煤质。

截至报告期末，五九集团煤炭资源/储量的情况：胜利煤矿剩余保有储量18260万吨，牙星煤矿剩余保有储量2475万吨。

报告期内公司未进行的矿产勘探活动，无相关勘探支出。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

2、牛肉食品业务：

海外业务：本公司在乌拉圭拥有两个全资子公司22厂和177厂，一家参股公司224厂，从事牛肉屠宰加工业务，并通过与中检溯源合作，将海外牛肉进口到国内市场。因中国海关总署官网宣布暂停受理乌拉圭22厂自2021年9月30日启运的输华牛、羊肉产品进口申报，原因疑是青岛海关检查一个集装箱含有牛脂肪存在描述的差异，因22厂产品主要出口中国，受这一事件影响，22厂自2021年10月1日主动停产至今。

国内业务：全资子公司宁波恒阳依托乌拉圭自有工厂的产品供应，开展国内冻品牛羊肉分销业务，业务模式采取锁单业务为主，敞口业务为辅。根据国内客户的产品需求，与海外工厂积极沟通，保证产品质量和修割的良好口碑。在滚动的业务

进行中，把握每个产品贸易行情的价格走势，根据国内牛羊肉供给和需求的关系，打破上下游信息不对称的同时保证下游客户的原料供应稳定。肉类消费是民生产业，公司做到从源头到国内终端的串联贸易工作。恒阳优品除开展大贸业务外，围绕乌拉圭自有工厂原装进口定量小包装牛肉产品，积极拓展新零售渠道业务。

主要产品及用途：分为冷冻和冷鲜产品。包括牛肉分割产品、带骨产品、小包装产品、牛副产品、羊肉产品等产品。产品用于西餐牛排，酱卤制品，休闲零食，餐饮烧烤，餐饮炖煮，火锅食材。

主要产品的工艺流程：牛羊采购-屠宰-排酸-分割-速冻-冷藏-装车-发货-客户接收-收款-服务。

品牌运营情况：无。

主要的业绩驱动因素：牛、羊肉产品是优质动物蛋白的重要来源，随着人民生活水平的逐步提高，对优质牛、羊肉产品的需求日益增加。从世界各国的牛、羊肉产品消费情况来看，牛、羊肉产品的消费主要是受人口增长、家庭收入增长、城市化进程以及饮食习惯等四大因素的影响，而这正是中国消费升级的主要驱动力量。目前，北美、欧洲、日本等发达国家和地区牛、羊肉产品的消费整体增长趋缓，而中国市场随着人民生活水平的提高和膳食结构的调整，总体需求量正在快速增长，从而也推动了公司牛、羊肉业务的增长。

许可证书：（1）出口资质：

可出口的国家	种类	拥有资质的肉厂
ALGERIA 阿尔及利亚	BOVINE OVINE 牛, 羊	22 & 177
CUBA 古巴	BOVINE 牛	22 & 177
PANAMA 巴拿马	BOVINE OVINE 牛, 羊	22 & 177
BRAZIL 巴西	BOVINE OVINE 牛, 羊	22 & 177
ARGENTINE 阿根廷	BOVINE OVINE 牛, 羊	22 & 177
EGYPT 埃及	BOVINE OVINE 牛, 羊	22
JORDAN 约旦	BOVINE OVINE 牛, 羊	22
HONG KONG 香港	BOVINE 牛	22 & 177
SAUDI ARABIA 沙特 阿拉伯	BOVINE OVINE 牛, 羊	22
PERU 秘鲁	BOVINE OVINE 牛, 羊	22
U. ARABIAN EMIRATES 阿联酋	BOVINE OVINE 牛, 羊	22
GUATEMALA 危地马拉	BOVINE 牛	22 & 177
RUSSIA 俄罗斯	BOVINE 牛	22 & 177
VENEZUELA 委内瑞拉	BOVINE 牛	22 & 177
SOUTH AFRICA 南非	BOVINE 牛	22 & 177
LIBYA 利比亚	BOVINE OVINE 牛, 羊	22
TRINIDAD & TOBAGO 特立尼达和多巴哥	BOVINE 牛	22 & 177
CHINA 中国	BOVINE OVINE 牛, 羊	22 & 177
CONGO 刚果	BOVINE 牛	22 & 177
GUINEA ECUATORIAL 赤道几内亚	BOVINE 牛	22 & 177
TUNES 突尼斯	BOVINE OVINE 牛, 羊	22 & 177

USA 美国	BOVINE 牛	22
TAHITI 大溪地	BOVINE 牛	22 & 177
ANGOLA 安哥拉	BOVINE 牛	22
EUROPA 欧洲	BOVINE BNLSS 去骨牛	22
SHIPCHANDLING 国际海域供应	BOVINE 牛	22 & 177

(2) 伊斯兰证书:

本公司两个工厂 Rondatel S.A. 和 Lirtix S.A. 都获得了乌拉圭伊斯兰教中心的认证, 生产的牛羊肉可供全球穆斯林食用。

(3) 中国海关注册信息:

22厂, 厂名 Frigorífico Rosario (Rondatel S.A)

地址, Barrio Pastoreo, Rosario, Colonia Uruguay

中国海关注册备案编号: CURY01011808010008

注册日期2018年8月1日到日期2023年07月30日止。

177厂, 厂名, Lirtix S.A

地址, Lolas Canarias 6175 Montevideo Uruguay

中国海关注册备案编号: CURY01011808010006

注册日期2018年8月1日到日期2023年07月30日止。

主要销售模式

(1) 国内销售: 宁波恒阳食品有限公司全部直销模式, 所有产品贸易终端客群销售。恒阳优品电子商务(江苏)有限公司除大贸业务以外, 主要以线上社群团购为主, 且全部直销模式。

①大贸业务: 宁波恒阳从国外自有工厂进口牛、羊肉产品, 以锁单业务为主, 自营敞口业务为辅的销售模式与国内主要牛肉批发市场的大型批发商签订销售协议, 向其提供牛、羊产品。同时乌拉圭公司也会根据工厂的资金、生产情况, 与主要客户确定未来几个月的销售合同, 合同内容包括销售品种、销售单价、付款方式、付款账期、预计发货时间等事项, 销售订单则分为中长期订单和零售订单等。

②电商及商超: 恒阳优品通过与京东商城、顺丰优选、本来生活网等主流电商平台合作, 通过在平台开设旗舰店或向平台提供小包装的牛羊肉产品的形式, 把产品直接销售给线下终端客户。在拓展线上业务的同时, 公司也在积极布局线下社群业务, 积极探索B2C模式。

(2) 海外销售: 近年来, 借助乌拉圭工厂原有的渠道资源, 乌拉圭工厂拥有一定量的乌拉圭、俄罗斯、巴西的客户群体。为了加速资金周转和利润最大化, 乌拉圭工厂生产的分割品一部分会直销给乌拉圭本地的经销商, 另一部分会销售给价格更高的地区。

经销模式

√ 适用 □ 不适用

(一) 各子公司主要结算方式、经销方式区域分类情况:

(1) 乌拉圭工厂主要结算方式: 预付款, 先款后货; 经销方式: 批发。

乌拉圭工厂经销商数量增减变动情况:

涉及经销模式的区域分类	2021年度末	2020年度末	同比变动比例	变动超过30%的原因
	经销商数量(个)	经销商数量(个)		
内销(乌拉圭)	15	11	36.36%	2020年停产
出口	35	18	94.44%	2020年停产

(2) 宁波恒阳主要结算方式: 先款后货; 经销方式: 批发。

宁波恒阳经销商数量增减变动情况：

涉及经销模式的区域分类	2021年度末	2020年度末	同比变动比例	变动超过30%的原因
	经销商数量(个)	经销商数量(个)		
国内（中国）	17	23	-26.09%	主要是货源减少：一是自有工厂停产、二是资金紧张，外部货源停供。

(3) 恒阳优品主要结算方式：先款后货；经销方式：批发、零售。

恒阳优品经销商数量增减变动情况：

涉及经销模式的区域分类	2021年度末	2020年度末	同比变动比例	变动超过30%的原因
	经销商数量(个)	经销商数量(个)		
国内（中国）	15	13	15%	不适用

(二) 食品业务销售模式分类：

食品业务销售模式分类	2021年度			同比差异		
	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
批发	187,611,433.47	201,915,538.30	-7.62%	53.28%	63.36%	-6.64%
零售	246,412.84	211,360.49	14.23%	-91.01%	-92.29%	14.23%

(三) 报告期内，食品业务前五大经销客户销售总额合计64465853.09元，占报告期内公司食品业务营业收入33.85%，截至本报告期末，食品业务前五大经销客户应收账款合计为8113807.63元。

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

占当期营业收入总额 10%以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
乌拉圭工厂：自采，以公开招标、战略招标、中介采购、零星询价四种。	活牛，活羊	146,064,791.57
宁波恒阳：“保证金+尾款”或“全款”。以锁单业务为主，自营敞口业务为辅。	牛肉冻品/鲜品，羊肉冻品	54,157,064.58
恒阳优品：“保证金+尾款”或“全款”	牛肉冻品，猪肉冻品。鸡肉冻品	8,739,490.76

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

采购内容	采购金额	结算方式	采购款实际支付情况
活牛活羊	146,064,791.57元	长期支票+现款	正常支付

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

√ 适用 □ 不适用

发生变动的具体原因并说明对主营业务成本的影响

2021年乌拉圭活牛采购平均价上涨了53%，主要是以下几个原因：

(1) 2021年强劲的需求和有限的供应使乌拉圭活牛价格上涨。2021年9月初-12月，巴西牛肉的禁运，澳大利亚出口中国货物减少以及阿根廷的出口关闭，从而导致乌拉圭牛肉出口加大，屠宰量的增加，供应无法跟上，市场供需失衡，因此活牛价格上涨。

(2) 2021年粮食指数较2020年上涨5.1%。原材料粮食、饲料及运输价格上涨，养殖成本增加，导致活牛价格上涨。

(3) 日益增长的通胀压力，乌拉圭物价比去年上涨6%，劳动力成本加大。导致活牛价格上涨。

影响：活牛价的上涨给公司的经营带来不利的影响。由于产能及资金的限制，年初签订的合同未能及时完成，这是导致乌拉圭工厂亏损较大的主要原因。



主要生产模式

乌拉圭工厂主要是22厂收牛屠宰、分割。177厂无屠宰能力，正常时期主要以分割22厂提供的胴体为主。2021年10月开始由于中国海关暂停受理22厂牛、羊肉输华申报，其生产的产品无法出口到中国，为了维持177厂的正常生产，所以乌拉圭工厂特委托乌拉圭52厂进行代宰，由177厂分割出口中国。

委托加工生产

□ 适用 √ 不适用

营业成本的主要构成项目

详见本节/四、主营业务分析/2.收入与成本/(5) 营业成本构成。

产量与库存量

详见本节/四、主营业务分析/2.收入与成本/(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入。

三、核心竞争力分析

1、资源优势

五九集团所属煤矿地下资源丰富，煤炭可采储量超过一亿吨。

本公司在乌拉圭自有2个屠宰厂，合营1个屠宰厂，乌拉圭本身是具有优越畜牧业资源的国家，牛只的养殖方式是采取天然草饲牧养，且当地从没有口蹄疫和疯牛病发生，故一直是我国获得批准的进口牛肉主要来源国之一。本公司在乌拉圭的屠宰厂除供应国内市场外，还具有向欧盟、美国、智利、俄罗斯、香港地区、南美、中东、北非等市场进行销售的资质优势。此外，本公司在乌拉圭的屠宰厂还具有地理位置优势，工厂位于牛源的辐射圈内，且离机场或港口较近。

2、产品优势

五九集团是内蒙古呼伦贝尔地区唯一一家长焰煤生产企业，公司产品主要用作发电、供热和化工原料，深得蒙东及东北地区客户的青睐。

公司在乌拉圭的屠宰场，产品质量、价格、行业信誉方面均拥有一定优势。新大洲乌拉圭输华牛肉于2017年12月建立了全程可追溯系统，公司乌拉圭屠宰厂生产的产品（冻品、冰鲜、带骨产品、小包装）在进口贸易中具有可辨识的壁垒优势。

3、管理优势

胜利煤矿被中国煤炭工业协会评定为一级安全高效矿井。胜利煤矿通过内蒙古自治区绿色矿山验收，牙星煤矿被评为二级安全生产标准化矿井，五九集团被评定为AAA-煤矿企业信用等级。

本公司在海外有自己的牛肉食品产业管理团队，相关管理、销售人员在牛肉屠宰、销售方面都有十年以上的管理或从业经验，能按照市场的要求和标准进行有效生产。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司坚持强化依法治企、依法经营的理念，以管理改善和内控合规、有效运行为抓手，提升企业经营管理效率。公司煤炭产业将安全放在第一位，进一步强化安全生产责任，保证了生产的平稳运行。煤炭销售推行产品网络竞拍模式，显著提升了销售业绩，增加了收入。公司在手订单充足，保障了后续业绩稳定增长。牛肉产业乌拉圭工厂前三季度恢复屠宰业务，除从事牛的屠宰还增加了羊的屠宰，在控制成本的情况下努力扩大产能。公司经营状况较上年度有较大改善，亏损面大幅降低，特别是煤炭产业盈利扩大，作出较大贡献。在成绩面前，也发生了22厂出口中国的牛肉在海关检验中发现一个集装箱含有牛脂肪存在描述的差异，被中国海关暂停受理自2021年9月30日启运的输华牛、羊肉产品进口申报，现仍未恢复。

2021年度公司实现营业收入118,747.74万元，同比增加20.06%，主要原因为：①受国内煤炭价格上涨利好影响，煤炭业务板块收入同比增长；②乌拉圭子公司在停工一年之久后，本报告期已恢复部分产能，食品业务收入同比增长。其他业务收入和其他业务成本同比增加的主要原因是五九集团增加煤研石收入所致。2021年度实现归属于母公司所有者的净利润-14,747.93万元，较上年度减亏55.64%，净利润减亏的主要原因是煤炭产业贡献净利润同比增加和本公司财务费用及预计负债同比减少所致。

截至报告期末，公司总资产280,330.27万元，较年初减少4.36%；归属于上市公司股东的所有者权益40,555.80万元，较年初减少18.00%，主要是食品产业经营亏损及控股母公司计提财务费用和营业外支出所致。

（一）煤炭业务

本报告期经营煤炭业务的五九集团累计生产原煤289.11万吨，销售原煤283.11万吨，分别较上年同期增加0.32%和1.33%。因本报告期销售价格同比上涨，2021年度实现营业收入98,918.41万元，较上年度增加50.02%；实现净利润11,182.54万元，同比增加292.82%，向本公司贡献利润5,703.10万元。

2021年五九集团夯实安全生产基础，创新销售模式，全面提升生产经营管控，企业经济效益显著提升：

（1）伴随全行业煤价上行，公司改变传统销售模式，创新增效。五九集团通过采取网络竞拍方式销售煤炭，全年共拍卖煤炭14笔、38万吨煤，平均溢价95元/吨，创收3600多万元，激发了员工的生产积极性。在摸清市场行情和客户需求的同时，公司重视开发终端稳定用煤客户，切实增强市场应对能力，终端客户销售比例由2020年的28%提升至35%。

（2）强化经营管控，降本增效。公司顺势成立了经济管理考核部，统筹经营管理活动。坚持抓两端（收入端、支出端）、管中间（经营过程），进行考核。机修厂等单位全面提升自制加工和维修能力，全年节支1106万元，通过提升管理实现创效1300余万元。构建起公开透明的采购、招标、工程管理管控体系，建立了供应商信息数据库，严格管控供应商、工程单位准入环节，建立了黑名单制度，择优去劣。

（3）创新安全管理模式，狠抓现场管理，安全形势持续稳定。树立了坚定打赢“2021年安全生产翻身仗”的决心和信心，扎实推进安全生产体系建设，以“不出安全事故”作为安全生产最大准则，重点强化现场管理，成立垂直管理的驻矿安监站，与矿井安检队伍形成双重监管体系，构筑两道安全防线，全方位提升安全保障能力，全年实现了安全生产。

（4）人力资源改革成效明显。公司加快了人才梯队建设，选拔知识化、专业化、年轻化的“八零九零后”进入各级领导管理岗位，平均年龄38.5岁，比原有干部队伍平均年龄降低9.4岁，为管理团队带来了生机与活力。实施了管理岗位与技术岗位职级并行，薪酬对应，突显煤矿安全生产技术岗位的重要性，专业技术干部人员比例提升至28%。

（二）食品业务

食品产业2021年度实现主营业务收入18,785.78万元，同比增加50.12%；贡献净利润-8,311.96万元，同比减亏12.66%。

①乌拉圭子公司上一年度停产，于2021年初恢复部分产能，后受中国海关暂停受理乌拉圭22厂自2021年9月30日启运的输华牛、羊肉产品进口申报的影响，22厂在第四季度主动停产。2021年度乌拉圭子公司实现屠宰牛24703头，羊23754只；实现营业收入1.61亿元，同比增加1027.45%；净利润-4542.11万元，同比减亏23.50%。乌拉圭工厂因牛羊采购价格持续上涨，且产能不足，合同交付不及时，造成销售价格与成本倒挂，形成负毛利，导致经营亏损，因本报告期计提的固定资产和无形资产减值准备同比减少，贡献净利润同比减亏。

②国内从事牛肉贸易的宁波恒阳和恒阳优品因海外工厂产能不足，受困资金和肉源影响，致使国内业务供应不足，业务量大幅减少，运营出现较大困难，年内公司进行了业务团队的调整。宁波恒阳2021年实现销售收入3006.91万元，同比减少65.18%；净利润-1884.20万元，同比减亏3.88%；亏损主要系财务费用1550.11万元。恒阳优品2021年实现销售收入941.77万元，同比减少64.70%，主要是因疫情原因在大贸业务收入减少的情况下，经营模式转型未达到预期目标，全年实现净利润-560.08万元，向本公司贡献净利润-470.47万元，同比增亏18.71%。

2021年食品产业受疫情、资金短缺、停产影响经营仍比较困难，公司多措并举促业务减损失：

乌拉圭工厂前三季度实现复产，除了从事牛肉屠宰业务还增加了羊肉屠宰业务，期间克服疫情与资金短缺的困难，多方筹措资金，在控制成本的情况下做到努力扩大产能。报告期内，公司裁减冗员，精简机构，为优化产能，补充牛产品生产的不足，增加羊的生产线，根据中国市场的需求结合企业自身的情况，将屠宰与分割的能力优化配置，既满足产品的供应，也让公司的生产效益最大化。但受中国海关总署官网宣布暂停受理乌拉圭22厂输华牛、羊肉产品进口申报的影响，乌拉圭22厂第四季度开始主动停产，为了把损失降到最低，经过多方努力，177厂通过代宰的方式保持正常生产，并安排22厂所有员工进入社会保障，减少人工支出。

宁波恒阳积极寻求外部资金开展期货业务，同时优化到港货物的出入库管理，努力缩短客户提货周期，用服务促进业务。恒阳优品在开展原有大贸业务的同时，积极拓展新零售渠道业务。乌拉圭工厂原装进口的定量小包装产品，优先保证恒阳优品零售市场稳定供货。恒阳优品围绕原装进口定量小包装牛肉产品、乌拉圭自有工厂的产品加工及定制生成能力，开展营销。

（三）其他业务

本公司及其他子公司本年度贡献净利润-12,139.06万元，同比减亏44.17%，主要为本公司蔡来寅担保案计提的预计负债同比减少及长期借款利率降低利息费用同比减少所致。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,187,477,405.42	100%	989,107,970.40	100%	20.06%
分行业					
煤炭采选业	918,611,996.20	77.36%	658,126,858.73	66.54%	39.58%
食品加工销售业	187,857,846.31	15.82%	125,138,783.77	12.65%	50.12%
物流运输业		0.00%	192,115,229.60	19.42%	-100.00%
其他业务	81,007,562.91	6.82%	13,727,098.30	1.39%	490.13%

分产品					
煤炭	918,611,996.20	77.36%	658,126,858.73	66.54%	39.58%
冰鲜牛肉	10,656,685.63	0.90%	2,408,754.64	0.24%	342.41%
冷冻牛肉	142,172,415.96	11.97%	120,119,117.88	12.14%	18.36%
牛副产品	21,581,867.99	1.82%	2,610,911.25	0.26%	726.60%
羊肉及羊副产品	13,446,876.73	1.13%		0.00%	100.00%
物流运输业		0.00%	192,115,229.60	19.42%	-100.00%
其他业务	81,007,562.91	6.82%	13,727,098.30	1.39%	490.13%
分地区					
内蒙古地区	918,611,996.20	77.36%	658,763,829.54	66.60%	39.44%
上海地区		0.00%	125,461,049.97	12.68%	-100.00%
宁波地区	16,992,911.41	1.43%	91,047,825.30	9.21%	-81.34%
天津地区		0.00%	4,082,671.30	0.41%	-100.00%
其他地区（乌拉圭等）	170,864,934.90	14.39%	96,025,495.99	9.71%	77.94%
其他业务	81,007,562.91	6.82%	13,727,098.30	1.39%	490.13%
分销售模式					
直销（煤炭）	347,353,274.34	29.25%	209,427,900.00	21.17%	65.86%
经销（煤炭）	571,258,721.86	48.11%	448,698,958.73	45.36%	27.31%
批发（食品）	187,611,433.47	15.80%	122,397,925.10	12.37%	53.28%
零售（食品）	246,412.84	0.02%	2,740,858.67	0.28%	-91.01%
物流运输业		0.00%	192,115,229.60	19.42%	-100.00%
其他业务	81,007,562.91	6.82%	13,727,098.30	1.39%	490.13%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
煤炭采选业	918,611,996.20	517,456,836.50	43.67%	39.58%	30.17%	4.07%
食品加工销售业	187,857,846.31	202,126,898.79	-7.60%	50.12%	59.98%	-6.63%
分产品						
煤炭	918,611,996.20	517,456,836.50	43.67%	39.58%	30.17%	4.07%
冰鲜牛肉	10,656,685.63	11,100,071.56	-4.16%	342.41%	375.51%	-7.25%

冷冻牛肉	142,172,415.96	154,415,920.82	-8.61%	18.36%	27.60%	-7.87%
牛副产品	21,581,867.99	22,060,373.73	-2.22%	726.60%	636.73%	12.47%
羊肉及羊副产品	13,446,876.73	14,550,532.68	-8.21%			
分地区						
内蒙古地区	918,611,996.20	517,456,836.50	43.67%	39.44%	30.01%	4.09%
宁波地区	16,992,911.41	17,521,612.10	-3.11%	-81.34%	-80.02%	-6.79%
其他地区（乌拉圭等）	170,864,934.90	184,605,286.69	-8.04%	77.94%	104.15%	-13.87%
分销售模式						
直销（煤炭）	347,353,274.34	195,407,450.09	43.74%	65.86%	54.12%	4.28%
经销（煤炭）	571,258,721.86	322,049,386.41	43.62%	27.31%	18.95%	3.96%
批发（食品）	187,611,433.47	201,915,538.30	-7.62%	53.28%	63.36%	-6.64%
零售（食品）	246,412.84	211,360.49	14.23%	-91.01%	-92.29%	14.23%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
煤炭采选业	918,611,996.20	517,456,836.50	43.67%	39.58%	30.17%	4.07%
分产品						
煤炭	918,611,996.20	517,456,836.50	43.67%	39.58%	30.17%	4.07%
分地区						
内蒙古地区	918,611,996.20	517,456,836.50	43.67%	39.44%	30.01%	4.09%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
食品产品 1: 冰鲜牛肉	销售量	吨	366.73	60.14	509.79%
	生产量	吨	366.73		100.00%
	库存量	吨			
	进口量	吨		60.14	-100.00%

食品产品 2: 冷冻牛肉	销售量	吨	5,991.01	3,303.74	81.34%
	生产量	吨	6,036.26	28.12	21,364.54%
	库存量	吨	665.85	170.93	289.55%
	进口量	吨	234.18	2,169	-89.20%
食品产品 3: 牛副产品	销售量	吨	4,557.58	423.94	975.04%
	生产量	吨	4,794.38	25.08	19,020.16%
	库存量	吨	236.8		100.00%
食品产品 3: 羊肉及羊副产品	销售量	吨	419.09		100.00%
	生产量	吨	476.77		100.00%
	库存量	吨	57.68		100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量、生产量同比增长的原因：乌拉圭子公司2020年度基本处于停产状态，2021年部分恢复。

冷冻牛肉进口量同比减少的原因：宁波恒阳进口业务，因受困资金和疫情影响等因素，业务开展不及预期。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
煤炭	销售量	万吨	283.11	279.39	1.33%
	生产量	万吨	289.11	288.19	0.32%
	库存量	万吨	0.97	2.78	-65.02%

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产品分类 1: 煤炭	原材料	75,567,721.26	14.60%	17,841,135.33	4.49%	323.56%
产品分类 1: 煤炭	工人费用	189,874,928.71	36.69%	156,406,581.03	39.34%	21.40%
产品分类 1: 煤炭	折旧摊销	103,709,616.40	20.04%	82,712,006.87	20.81%	25.39%
产品分类 1: 煤炭	能源和动力	50,107,905.87	9.68%	46,391,641.40	11.67%	8.01%
产品分类 1: 煤炭	安全维简费	77,212,370.68	14.92%	70,606,473.33	17.76%	9.36%
产品分类 1: 煤炭	其他等	20,984,293.58	4.06%	23,575,703.45	5.93%	-10.99%
产品分类 2: 冰鲜牛肉	原材料	7,940,651.85	71.54%	2,334,340.96	1.85%	240.17%

产品分类 2: 冰鲜牛肉	工人费用	1,795,514.23	16.18%			
产品分类 2: 冰鲜牛肉	折旧摊销	247,995.55	2.23%			
产品分类 2: 冰鲜牛肉	能源和动力	1,115,909.92	10.05%			
产品分类 3: 冷冻牛肉	原材料	113,401,363.66	73.44%	116,321,029.54	96.12%	-2.51%
产品分类 3: 冷冻牛肉	工人费用	20,156,981.82	13.05%	2,186,436.45	1.81%	821.91%
产品分类 3: 冷冻牛肉	折旧摊销	2,783,982.55	1.80%	159,696.05	0.13%	1,643.30%
产品分类 3: 冷冻牛肉	能源和动力	18,073,592.79	11.70%	2,348,521.33	1.94%	669.57%
产品分类 4: 牛副产品	原材料	15,615,616.74	70.79%	2,023,830.41	67.59%	671.59%
产品分类 4: 牛副产品	工人费用	3,662,588.07	16.60%	419,531.90	14.01%	773.02%
产品分类 4: 牛副产品	折旧摊销	505,874.88	2.29%	35,081.96	1.17%	1,341.98%
产品分类 4: 牛副产品	能源和动力	2,276,294.04	10.32%	515,922.20	17.23%	341.21%
产品分类 5: 羊肉及羊副产品	原材料	10,299,714.07	70.79%			100.00%
产品分类 5: 羊肉及羊副产品	工人费用	2,415,761.76	16.60%			100.00%
产品分类 5: 羊肉及羊副产品	折旧摊销	333,663.84	2.29%			100.00%
产品分类 5: 羊肉及羊副产品	能源和动力	1,501,393.02	10.32%			100.00%

说明

煤炭原材料成本同比增长323.56%，主要是为提高煤质，分层挂网开采，增加材料使用。

冰鲜牛肉原材料成本同比增长240.17%，冷冻牛肉工人费用同比增长821.91%，牛副产品原材料成本同比增长671.59%，均因乌拉圭子公司2020年度基本处于停产状态。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021年度与2020年度合并会计报表范围变化情况见下表：

序号	单位名称	控股公司合并持股比例			变更时间	备注
		2021年度	2020年度	增减变动		
1	新中进出口贸易（海南）有限公司	55%	0%	+55%	2021年8月6日	新设，新增合并
2	漳州恒阳餐饮食材配送中心有限公司	0%	100%	-100%	2021年7月8日	注销，减少合并
3	恒阳投资有限公司	0%	100%	-100%	2021年9月17日	注销，减少合并

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	236,072,618.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	黑龙江省辰轅热电源有限公司	102,698,825.34	8.65%
2	呼伦贝尔贺达商贸有限公司	42,071,022.23	3.54%
3	齐齐哈尔绿之华商贸有限公司	34,191,120.53	2.88%
4	齐齐哈尔国华热力有限公司	31,014,017.52	2.61%
5	呼伦贝尔仁宜煤炭及制品批发有限公司	26,097,633.20	2.20%
合计	--	236,072,618.82	19.88%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户均为煤炭产业客户。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	66,085,911.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.19%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	GERARDO ZAMBRANO & CIA.S.A.	28,874,142.16	4.01%
2	ALEJANDRO ILUNDAIN	12,822,926.51	1.78%
3	ESC. DI SANTI & ROMUALDO LTDA.	8,912,671.99	1.24%
4	鞍山恒信通经贸有限公司	8,447,067.68	1.17%
5	平顶山平煤机煤矿机械装备有限公司湛河分公司	7,029,102.65	0.98%
合计	--	66,085,911.00	9.19%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商中前三名为食品产业供应商，后两名为煤炭产业供应商。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,749,023.64	42,239,772.83	-41.41%	主要系较去年同期减少合并新大洲物流报表所致
管理费用	205,665,901.00	203,468,228.59	1.08%	无重大变化
财务费用	74,170,953.05	132,484,325.65	-44.02%	主要系本公司本报告期长期借款利率降低及偿还借款和五九集团偿还借款致利息支出同比减少和香港发展汇兑损益同比增加所致

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

销售费用构成	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明 (超过30%)
职工薪酬	15,519,983.52	25,902,270.08	-40.08%	主要系较去年同期减少合并新大洲物流报表所致
租赁仓储费	3,243,456.57	1,784,646.22	81.74%	因上年乌拉圭工厂停产,本年度复产,主要系乌拉圭 22 厂租赁仓储费同比增加所致。
摊销费	1,581,471.51		100.00%	因上年乌拉圭工厂停产,本年度复产,主要系乌拉圭 22 厂摊销费同比增加所致。
材料消耗	1,303,114.87	1,311,625.65	-0.65%	
修理费	587,316.66	554,524.70	5.91%	
交通差旅费	351,289.54	232,975.94	50.78%	因上年乌拉圭工厂停产,本年度复产,主要系乌拉圭 22 厂交通差旅费同比增加所致。
办公费	298,041.20	687,143.96	-56.63%	主要系较去年同期减少合并新大洲物流报表所致
折旧费	170,414.12	458,430.81	-62.83%	
业务招待费	85,244.20	744,834.68	-88.56%	
广告及业务宣传费	47,279.60	1,998,936.82	-97.63%	
居间服务费		2,329,987.12	-100.00%	主要系五九销售公司中间服务费同比减少所致。
其他	1,561,411.85	6,234,396.85	-74.95%	主要系较去年同期减少合并新大洲物流报表所致
合计	24,749,023.64	42,239,772.83	-41.41%	主要系较去年同期减少合并新大洲物流报表所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,687,584,248.56	1,296,156,948.44	30.20%
经营活动现金流出小计	1,341,650,544.12	1,158,788,992.19	15.78%
经营活动产生的现金流量净额	345,933,704.44	137,367,956.25	151.83%
投资活动现金流入小计	89,592,926.67	63,680,003.53	40.69%

投资活动现金流出小计	90,905,431.52	17,885,019.42	408.28%
投资活动产生的现金流量净额	-1,312,504.85	45,794,984.11	-102.87%
筹资活动现金流入小计	101,011,797.48	219,013,212.28	-53.88%
筹资活动现金流出小计	376,598,172.70	477,390,987.41	-21.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-275,586,375.22	-258,377,775.13	-6.66%
现金及现金等价物净增加额	68,226,791.00	-75,296,406.87	190.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

变动原因: 本报告期内现金及现金等价物净增加额较上年度增加的主要原因是本年度经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。分析如下:

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年度增加的主要原因是本报告期五九集团销售煤炭收到的现金同比增加及所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年度减少的主要原因是五九集团煤矿采矿设备投入同比增加及本报告期支付新增的采矿权出让金所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少的主要原因是本报告期本公司和五九集团偿还借款同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年度增加的主要原因是本报告期五九集团销售煤炭收到的现金同比增加及所致。本报告期经营煤炭业务的五九集团实现净利润11,182.54万元,同比增加292.82%,向本公司贡献利润5,703.10万元。2021年度实现归属于母公司所有者的净利润-14,747.93万元,主要是食品产业亏损和控股母公司计提财务费用和营业外支出所致。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-10,295,276.80	11.86%	主要系对联营企业中航新大洲按权益法确认的投资损失所致;	否
公允价值变动损益	-388,114.39	0.45%	系本公司持有杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)1.16%股权,本公司持有的非上市公司股权投资,主要依据账面净资产计算公允价值;	否
资产减值	-20,855,796.04	24.03%	主要系对乌拉圭工厂的固定资产和无形资产计提减值准备所致;	否
营业外收入	19,397,811.68	-22.35%	主要系五九集团和宁波恒阳收到的违约赔偿收入和非流动资产报废收益;	否
营业外支出	100,786,850.31	-116.14%	主要系五九集团固定资产报废损失和本公司计提的所得税滞纳金及计提蔡来寅担保案预计损失;	否

其他收益	18,655,274.08	-21.50%	主要系本报告期五九集团收到退三矿和鑫鑫矿采矿权价款所致；	否
资产处益收益	-11,100,061.06	12.79%	主要系能源科技在建工程拆除处置损失所致；	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,585,456.03	15.66%	主要系五九集团和乌拉圭 22 厂计提的坏账准备。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	161,445,223.31	5.76%	97,211,234.53	3.32%	2.44%	货币资金年末数较年初数增加 66.08%，主要系五九集团本年度煤炭销售收到现金增加所致；
应收账款	11,772,764.15	0.42%	14,423,245.54	0.49%	-0.07%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	36,745,708.22	1.31%	29,673,266.16	1.01%	0.30%	
投资性房地产	61,275,568.44	2.19%	73,013,266.96	2.49%	-0.30%	
长期股权投资	497,228,672.24	17.74%	515,435,967.38	17.59%	0.15%	
固定资产	1,415,636,824.52	50.50%	1,575,374,247.39	53.75%	-3.25%	
在建工程	8,568,651.80	0.31%	42,718,188.95	1.46%	-1.15%	在建工程年末数较年初数减少 79.94%，主要系本报告期处置漳州恒阳资产和能源科技在建工程拆除变卖所致；
使用权资产	8,755,802.96	0.31%		0.00%	0.31%	使用权资产年末数较年初数增加 100.00%，本报告期新签租赁合同，执行新租赁准则；
短期借款	80,154,812.21	2.86%	80,000,000.00	2.73%	0.13%	
合同负债	237,171,290.91	8.46%	223,109,810.95	7.61%	0.85%	
长期借款	176,155,861.71	6.28%	319,363,440.79	10.90%	-4.62%	长期借款年末数较年初数减少 44.84%，主要系控股母公司偿还借款及将一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致；
租赁负债	6,646,464.43	0.24%		0.00%	0.24%	租赁负债年末数较年初数增加 100.00%，本报告期新签租赁合同，执

						行新租赁准则；
应收票据		0.00%	39,402,989.77	1.34%	-1.34%	应收票据年末数较年初数减少 100.00%，系上海恒阳应收票据较年初减少所致；
应收款项融资		0.00%	7,770,000.00	0.27%	-0.27%	应收款项融资年末数较年初数减少 100.00%，系五九集团应收票据较年初减少所致；
预付款项	38,707,153.49	1.38%	90,316,938.64	3.08%	-1.70%	预付款项年末数较年初数减少 68.22%，主要系宁波恒阳预付货款较年初减少所致；
其他应收款	101,025,827.38	3.60%	150,229,187.97	5.13%	-1.53%	其他应收款年末数较年初数减少 32.75%，主要系五九集团其他应收款较年初减少所致；
其他流动资产	49,145,826.00	1.75%	10,478,367.71	0.36%	1.39%	其他流动资产年末数较年初数增加 369.02%，主要系本报告期支付的五九采矿权出让金；
其他非流动金融资产	777,885.61	0.03%	1,166,000.00	0.04%	-0.01%	其他非流动金融资产年末数较年初数减少 33.29%，杭州长誉资产管理合伙企业（有限合伙）根据净资产调整公允价值变动所致；
无形资产	361,820,698.46	12.91%	214,401,657.58	7.31%	5.60%	无形资产年末数较年初数增加 68.76%，主要系五九集团本报告期新增煤矿采矿权所致；
长期待摊费用	1,851,619.45	0.07%	3,276,710.81	0.11%	-0.04%	长期待摊费用年末数较年初数减少 43.49%，主要系五九集团长期摊费用摊销所致。
预收款项	52,237,910.41	1.86%		0.00%	1.86%	预收款项年末数较年初数增加 100.00%，主要系本报告期新大洲投资收到能源科技股权转让款所致；
其他流动负债	57,835,452.56	2.06%		0.00%	2.06%	其他流动负债年末数较年初数增加 100.00%，主要为五九集团缴纳的胜利煤矿首期采矿权出让金和预收款项税金所致；
长期应付款	115,781,120.00	4.13%		0.00%	4.13%	长期应付款年末数较年初数增加 100.00%，主要系五九集团应付胜利矿采矿权出让金。

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制	收益状况	境外资产占公司净资产	是否存在重大减值风险
---------	------	------	-----	------	------------	------	------------	------------

					措施		的比重	
本公司持有 Rondatel S.A. 100% 股权	收购	截止 2021 年 12 月 31 日, 该公司总资产折算人民币 15,150.20 万元、净资产 -851.33 万元。	乌拉圭蒙得维的亚	主要从事生牛屠宰、牛肉及副产品的分割、储藏、冷藏、包装、制品、工业化生产、贸易、经销和进出口业务。	作为公司的全资子公司, 由本公司派驻人员直接管理, 在管理上该公司需遵守本公司的各项规章制度。本公司对该公司实行预算及绩效管理, 每年的财务报表需由会计师事务所进行审计。	2021 年实现营业收入 16,144.73 万元, 净利润 -4,189.04 万元。	-2.10%	否
本公司持有 Lirtix S.A. 100% 股权	收购	截止 2021 年 12 月 31 日, 该公司总资产折算人民币 3,335.58 万元、净资产 2,067.00 万元。	乌拉圭蒙得维的亚	主要业务为 Rondatel S.A. 提供牛肉初加工服务。	同上	2021 年实现营业收入 763.63 万元, 净利润 -353.07 万元。	5.10%	否
本公司持有 Lorsinal S.A. 50% 股权	收购	截止 2021 年 12 月 31 日, 该公司总资产折算人民币 17,523.25 万元、净资产 916.16 万元。	乌拉圭蒙得维的亚	主要从事生牛屠宰、牛肉加工、牛肉制品、牛副产品加工业务。	本公司委派董事 2 名, 其中 1 名为董事会主席。	2021 年实现营业收入 49,518.82 万元, 净利润 392.35 万元。冲减以前年度未确认超额亏损后, 本公司按持股比例确认的投资收益为 49.36 万元。	1.13%	否
其他情况说明	无。							

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	1,166,000.00	388,114.39						777,885.61
上述合计	1,166,000.00	388,114.39						777,885.61
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他非流动金融资产为本公司持有杭州长誉资产管理合伙企业（有限合伙）1.16%股权，本公司持有的非上市公司股权投资，主要依据账面净资产计算公允价值。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	1,078,304.00	诉讼及欠税事项
投资性房地产	59,396,833.67	司法查封、抵押
股权	754,023,789.51	司法查封、税务查封、质押；见后附明细
合计	814,498,927.18	

其中股权受限明细如下：

序号	案件	执行案号	所属公司股权冻结	冻结金额
1	程丹案	(2019)鄂0102民初1981号	控股占五九股权	16,694,105.31
2	中江信托	(2019)赣01财保13号	投资占五九股权	20,000,000.00
3	中江信托	(2019)赣01财保13号	控股占五九股权	90,000,000.00
4	爱晚宝案	(2019)浙0103民初2467号	控股占五九股权	20,883,061.00
5	林锦佳	(2019)粤法执0307民初字第3648号	控股占投资股权	19,655,493.00
6	林锦佳	(2019)粤0307民初10153号	控股占五九股权	29,900,000.00
7	林锦佳	(2020)粤0307执4449号	控股占海南实业股权	20,000,000.00
8	林锦佳	(2020)粤0307执4449号	控股占海南新大洲企业管理股权	10,000,000.00
9	林锦佳	(2020)粤0307执4449号	控股占圣劳伦佐游艇制造公司股权	27,073,875.00
10	林锦佳	(2020)粤0307执4449号	控股占海南新大力机械股权	1,593,925.00
11	前海汇能案	(2020)粤0304民初7860号	控股占嘉兴阳斌赋新股权投资合伙企业(有限合伙)股权	9,990,000.00

12	前海汇能案	(2020)粤0304民初7860号	控股占杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)股权	5,000,000.00
13	前海汇能案	(2020)粤0304民初7860号	控股占圣劳伦佐游艇制造公司管	20,013,008.40
14	蔡来寅案	(2019)粤03民初796号	控股占海南实业股权	20,000,000.00
15	恒旺案	(2020)沪法执0114民初字第18017号之一号	控股占上海新大洲投资	300,000,000.00
16	欠缴所得税	海口桂林洋经济开发区税保封【2021】2105002号	控股占上海新大洲投资	69,220,321.80
17	长城资产管理有限公司大连分公司借款		控股占五九股权	30,000,000.00
18	华夏银行宁波分行借款		控股占五九股权	44,000,000.00
合计				754,023,789.51

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,333,019.90	421,626,625.24	-99.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	子公司	煤炭	72870.59 万元	1,847,933,760.06	956,367,966.39	989,184,120.89	182,590,611.60	111,825,406.34
内蒙古新大洲能源科技有限公司	参股公司	煤化工	60000 万元	73,298,796.09	-42,439,189.52	1,556,881.23	-15,433,667.50	-16,035,913.55
恒阳拉美投资控股有限公司(本部)	子公司	贸易	600 万美元	266,143,962.63	-447,357,529.29	0.00	-3,162,915.54	-3,162,915.54
宁波恒阳食品有限公司（本部）	子公司	贸易	10000 万元	1,028,703,684.02	638,501,583.16	30,069,147.37	-20,288,724.54	-18,841,950.30
Rondatel S.A.	子公司	肉食品加工及贸易	乌拉圭比索 1,000,000,000.00 元	151,501,965.14	-8,513,277.76	161,447,271.94	-43,432,654.72	-41,890,372.32
Lirtix S.A.	子公司	肉食品加工及贸易	乌拉圭比索 100,000,000.00 元	33,355,845.37	20,670,020.22	7,636,293.14	-4,498,541.72	-3,530,714.50

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新中进出口贸易（海南）有限公司	2021年8月6日新设	无重大影响。
恒阳投资有限公司	2021年9月17日注销	无重大影响。
漳州恒阳餐饮食材配送中心有限公司	2021年7月8日注销	无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司：截止报告期末，本公司持有内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司51%股权，主营业务范围为：煤炭采掘。截止2021年12月31日，该公司总资产18.48亿元，同比增加0.81%；净资产9.56亿元，同比增加15.88%。五九集团本年度生产原煤289.11万吨，销售原煤283.11万吨，分别较上年同期增加0.32%和1.33%，因本报告期销售价格同比上涨，本年度实现营业收入9.89亿元，较上年度增加50.02%，本年度实现净利润11,182.54万元，同比增加292.82%，向本公司贡献利润5,703.10万元。

内蒙古新大洲能源科技有限公司：截止报告期末，本公司持有内蒙古新大洲能源科技有限公司100%股权。主要从事煤化工业务。截止2021年12月31日，该公司总资产7,329.88万元，净资产-4,243.92万元，分别较年初减少14.90%和60.73%；2021年度实现营业收入155.69万元，同比增加282.76%；本年度该公司实现净利润-1,603.59万元，同比增亏821.93%，主要为本报告资产处置损失所致。

恒阳拉美投资控股有限公司（本部）：截止报告期末，本公司持有恒阳拉美投资控股有限公司100%股权。主要从事实业投资、投资管理与咨询、进出口贸易。截止2021年12月31日，该公司总资产2.66亿元，同比减少0.06%；净资产-4.47亿元，同比增加1.58%；本年度实现净利润-316.29万元，同比减亏82.76%。主要因为本年度汇兑损失同比减少和对224厂按权益法确认的投资收益同比增加所致。

宁波恒阳食品有限公司（本部）：截止报告期末，本公司持有宁波恒阳食品有限公司100%股权。主要从事食品业务。截止2021年12月31日，该公司总资产10.29亿元，同比增加2.01%；净资产6.39亿元，同比减少2.87%；本部2021年度实现营业收入3,006.91万元，同比减少65.18%；实现净利润-1,884.20万元，同比增亏3.88%。因海外工厂产能不足，同时受困资金和海外疫情加重影响，致使国内业务供应不足，业务量大幅减少。

Rondatel S.A.：截止报告期末，本公司持有Rondatel S.A.100%股权。主要从事肉食品加工及贸易业务。截止2021年12月31日，该公司总资产1.52亿元，较年初增加11.68%；净资产-851.33万元，较年初减少122.86%；2021年度实现营业收入1.61亿元，同比增加1027.45%；本年度实现净利润-4,189.04万元，同比减亏23.82%。乌拉圭工厂上年度停产，本报告期已恢复部分产能。但因牛羊采购价格持续上涨，且产能不足，合同交付不及时，造成销售价格与成本倒挂，形成负毛利，导致经营亏损。也因为本报告期计提的固定资产和无形资产减值准备同比减少，贡献净利润同比减亏。

Lirtix S.A.：截止报告期末，本公司持有Rondatel S.A.100%股权。主要从事肉食品加工及贸易业务。截止2021年12月31日，该公司总资产3,335.58万元，较年初减少13.75%；净资产2,067.00万元，较年初减少16.51%；2021年度实现营业收入763.63万元，同比增加628.95%；实现净利润-353.07万元，同比减亏19.52%。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的格局及趋势

1、煤炭行业

（1）市场竞争格局

煤炭是我国的基础能源之一，在国民经济中具有重要的战略地位，由于我国“富煤、贫油、少气”，煤炭在我国能源体系中的主体地位和压舱石作用不会改变，行业发展质量将不断提升。中央经济工作会议提出，将加快调整优化产业结构、能源结构，推动煤炭消费尽早达峰，大力发展新能源。

（2）行业发展趋势

未来，煤炭减量化发展已是必然。迎接碳中和压力下的转型挑战，努力实现安全低碳高质量发展是煤炭行业的发展趋势。

煤炭行业的长远发展取决于提高产能质量和实现转型升级，国家发改委等八部委印发的《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，提出了推动智能化技术与煤炭产业融合发展、提升煤矿智能化水平；该文件的出台指明了煤炭行业高质量发展的方向，将加快煤矿智能化的进程，最终实现煤矿安全、高效、绿色开采。

（3）公司的主要行业优势和劣势

煤炭行业发展趋势的不确定性、经济环境的不确定性是主要风险，但是五九集团在当地具有煤炭发热值优势，具有市场和价格优势。

2、牛肉产业

（1）市场竞争格局

国家政策鼓励畜产品加工企业通过建基地、树品牌，向规模化、产业化、集团化、国际化方向发展，提高企业竞争力和产业集中度，国家的行业支持政策对龙头企业的发展提供了良好的发展空间。目前行业竞争已由产品竞争转向品牌和完整产业链间的竞争。

（2）行业发展趋势

随着我国城乡居民收入水平的不断提高，饮食文化和膳食结构逐渐改善，健康饮食观念不断增强，牛肉作为高蛋白、低脂肪的健康肉食代表，需求量将持续增长、逐年攀升。总体来说，牛肉行业发展前景广阔、具有持续良好的市场预期。

（3）公司的主要行业优势和劣势

公司在乌拉圭拥有Rondatel S.A.、Lirtix S.A. 两家全资的屠宰加工企业，这些企业除供应国内市场外，还具有向俄罗斯、香港、美国、欧洲、以色列、秘鲁、智利、中东、北非等市场进行销售的资质优势。

此外，公司已建立新大洲-恒阳乌拉圭输华牛肉全程可追溯系统，公司乌拉圭屠宰厂生产的产品在进口贸易中具有可辨识的壁垒优势。

公司拟建立海外牛源采购-海外注册工厂屠宰-国内多区域加工-覆盖全国消费市场的全产业链，至目前除开展海外屠宰和贸易业务外，距实现公司战略还有很大的距离。因处于海外产业布局初期，仅在乌拉圭拥有屠宰工厂，受所在国市场价格波动影响大。

（二）公司发展战略

从事煤炭采掘的子公司五九集团以安全、绿色、科技兴企为发展理念，积极履行社会责任，不断提高装备水平，走智能化矿山发展之路，推进煤炭子公司绿色矿山建设。

公司牛肉业务子公司以现有海外牛肉屠宰、加工业务为基础，通过内外部资源整合，对外合作、联合等途径，以实现产能提升和经营稳定性为目标，实现牛业经营的良性发展。

积极推进企业资产重组，增加收入和利润来源，引导公司走上健康和可持续发展之路。

（三）公司下一年度经营计划

公司现有业务2022年度经营目标设定如下：

业务类型	事业目标	主要措施
煤炭	煤炭产量：280万吨，同比减少3.1% 煤炭销量：273万吨，同比减少3.5%	1、以安全为前提，依法合规组织生产。 2、优化劳动组织，实现高效稳产。

		3、深化产销协同，实现源头提质，好煤卖出好价钱。 4、加强经营管控，持续降本提效强基固本。
牛肉食品	1、乌拉圭公司提高产能到300头/日。 2、丰富产品，下沉渠道，提高盈利能力 3、积极拓展中国以外国际市场，多渠道销售，有效规避风险。 4、打造牛肉交易平台，力争成为牛肉贸易的买手。	1、尽快解决资金问题，完成环保升级、速冻库建设，最大化释放乌拉圭公司的屠宰产能。 2、调整收牛结构，针对中国市场积极开发冰鲜、小包装、骨类产品；针对不同国家的市场需求，开发高利润产品，卖出产品最大价值；积极开发国内终端客群，缩短交易环节，提高销售利润。 3、拓展欧美、亚太等国家的市场。 4、拓展海外其他供应商的产品购买力度（特别是南美、澳洲市场）。

实现经营目标的主要对策：

1、煤炭产业安全为基，巩固、提升业务规模，保持利润稳步增长、提升企业发展后劲。

煤炭产业是公司的基础产业，经营比较稳定，重点在紧抓安全生产，要坚决实现安全生产，以双重预防为指引，以标准化建设为基石，以狠抓现场为核心，强化经营管理和降本增效。坚持安全和环保同质管理，加大安全和环保投入。积极扩大五九集团产能，完成胜利煤矿150万吨生产能力的落地，推进牙星煤矿东部扩区增量。进一步开展科技创新、技术降本、管理增效，实现吨煤成本下降。持续深化产销协同，确保产品适销对路、质量稳定可靠，提升企业利润水平。借助动力煤期货交易市场，实现吨煤销售价格平稳，保值增值。稳步推进牙星528智能化工作面建设；实施牙星矿区供热系统改造工程；推进牙星煤矿边角资源整合，提升企业发展后劲。

2、乌拉圭工厂积极整改，调整公司食品事业部管理体系，转变牛肉业务运营模式，确保牛肉食品产业扭亏为盈、良性运转。

针对海关总署发布暂停乌拉圭22厂的进口货物申报，22厂就重新开关事宜正在积极整改，与政府部门保持沟通，争取尽早解决。同时公司决定对现有乌拉圭工厂增派专业管理人员，强化内部管理和集团管控，继续进行产能升级改造，拓展欧美、犹太等市场渠道。乌拉圭子公司也将积极争取当地银行贷款，扩大工厂的屠宰量。

公司启动了国内食品板块各子公司业务整合工作，精简后勤管理人员，提高人员劳效，降低管理成本，并加强了总部在人力、财务方面对食品板块的管理，力争22厂开关以后能快速的对应并开展业务。

为了向大型餐饮、团餐供应链企业提供“中央厨房系统+深度定制”的供应端需求解决方案，同时通过零售终端难以替代的供应链优势辐射中小餐饮企业，并积极试水新零售业务。公司2022年新成立上海新大洲实业有限公司，积极拓展TOB\TOC渠道，以满足消费终端的需求。

公司食品板块的各子公司要充分发挥内外协同效应，深度整合优势资源，巩固完善现有渠道、强势占领新的市场，打响公司牛肉品牌，使牛肉食品产业今年的收入大幅增长、实现扭亏为盈，真正成为公司主导产业。

3、积极推进非公开发行股票项目

报告期内，公司将继续积极推进非公开发行股票项目，尽早实现募集资金到位，改善公司资本结构和流动性问题，彻底解决历史遗留问题。

4、推进产业转型和资产重组

继续着力推进产业转型和资产重组，加快完成牛肉食品产业关联度较小产业的剥离、处置，如飞机发动机项目股权转让、能源化工项目资产处置。对没有实际经营业务的相关子公司进行关停注销，对相关人员进行裁减、转岗，降低运营成本。以上资产剥离、处置获得的现金收入，可用于补充公司运营资金、偿还到期债务。

特别提示：上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）维持公司当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司2022年度的经营预算和投资预算,资金补充需求共计4亿元,主要用于公司运营资金及偿还借款所需资金2亿元,食品业务1.4亿元,五九集团0.6亿元。

为完成公司上述重点项目及经营计划,公司将通过非公开发行股票募集资金,新增或续贷银行借款,剥离部分非主业资产、盈利能力难有转机的资产回笼资,积极参与恒阳牛业破产重整,五九集团通过自身经营活动获取现金流等方式加以解决。

（五）公司的风险因素

1、经济波动和政策风险

煤炭行业与宏观经济关联度较高,受全球经济增长乏力及我国经济增长放缓,煤炭企业生产经营和盈利能力普遍受到影响。我国对煤炭行业实行较为严格的行业准入制度和管制措施,若国家煤炭产业政策在未来进行调整,将会给公司的业务产生一定的影响。此外,国家在宏观政策调控、财政政策、货币政策、税收政策等方面的变化,都将可能对公司的经营产生一定影响。

公司将密切关注宏观经济形势和行业政策的发展和变化,严格遵守相关法律、法规及政策。呼伦贝尔地区已列入国家重点生态功能保护区,近中期不再续建煤矿、配置资源和进行开发。五九集团白音查干煤矿仅有采矿权可采储量330万吨,主要寄托于呼伦贝尔市呼和诺尔煤田境内的白音查干探矿权后备资源配置,而呼和诺尔煤田属于国家储备的超大煤田资源,中远期无总体规划。这导致白音查干煤矿短期内无法实现利用价值,五九集团白音查干煤矿已于2020年退出产能。

2、安全环保风险

煤炭行业属于高危行业,在采掘、生产过程中存在许多不可预见的安全隐患,主要包括顶板、瓦斯、煤尘、火灾、水害和中毒等。如果安全防范措施不到位而发生事故,将会直接影响公司的生产和发展。国家对安全、环保监管监察越来越严,安全环保压力不断增大。

针对此风险,公司将完善安全管理制度,强化安全管理绩效考核与责任追究,抓好安全培训、危险源辨识评估、隐患排查治理体系及能耗双控工作,夯实安全环保的基础。

3、市场波动风险

由于疫情、国家政策等因素影响,国际国内牛肉市场价格上涨很大。主要对华出口国的活牛价格普遍上涨,牛肉售价超过2019年历史高位,巴西、乌拉圭对华出口均创新高。乌拉圭子公司复产后因履行之前遗留的部分合同,活牛价格上涨后价格倒挂影响部分收益,但维护了公司市场信誉。

上述市场波动是在肉类食品价格上涨过程中,牛肉市场遇到天灾及资金涌入、囤货等原因造成的,按目前情形分析,国际活牛价格、牛肉产品价格还将维持高位运行。目前公司已密切关注市场变化,及时收集、分析活牛、牛肉相关数据,发挥从业优势,提前预判走势。公司也在积极筹措资金,给予乌拉圭子公司更多的流动性支持,同时也在积极配合乌拉圭农业部及中国海关,尽快恢复22厂输华资质,并满负荷生产。乌拉圭子公司也将在复产过程中逐步恢复融资能力,尽快启动环保改造,申请更多的屠宰指标,降低生产成本,通过与原合同客户重新商谈未履行价格、屠宰产品预售、增加欧美产品销售比重等方式提升效益。

4、财务风险

近年来因公司资金紧张,出现了拖欠税款、债务逾期的情况,导致公司及子公司的部分银行账户及部分资产被冻结。

公司现存债务基本属于以前年度发生,公司到期未能偿还。2020年度已在大股东和升集团的支持下展期了部分借款,并且2020年至2021年上半年公司通过处置资产还清了一部分借款。公司拟继续通过谈判展期及处置部分资产来解决债务和欠税问题。

（六）报告期经营计划完成情况

产业	2021年全年工作目标	报告期内完成情况及未达目标原因
煤炭产业	煤炭产量: 270 万吨, 同比减少11.4% 煤炭销量: 263 万吨, 同比减少10.8%	煤炭产量: 289万吨, 完成年度计划的107% 煤炭销量: 283万吨, 完成年度计划的107.6%
牛肉食品产业	1、把乌拉圭的鲜品销往中国。	1、已完成乌拉圭的鲜品销往中国, 但是因为需

	<p>2、乌拉圭公司提高产能到300头/日。</p> <p>3、积极开发带骨类产品，形成标准化。</p> <p>4、抓乌拉圭产品的原切小包装。</p>	<p>要冰鲜产品渠道资源有限，销量不高。</p> <p>2、环保改造招标阶段已完成。因缺资金，目前还没有施工。所以增产的报告政府还未批复。</p> <p>3、已完成乌拉圭的带骨类产品在中国市场内分销。</p> <p>4、已完成乌拉圭的小包装在中国市场内分销，但终端销售开发滞后。</p>
--	---	---

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(1) 公司治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，建立公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，报告期内依法履行了《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。

股东大会是公司的最高权力决策机构。2021 年公司积极维护所有股东的合法权益，保障全体股东享有平等地位，充分行使股东的权利。报告期内公司共召开了 6 次股东大会，每次股东大会召集、召开程序，出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》及其他相关法律、法规的规定。

董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司董事会由九名董事组成，其中三名独立董事。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内公司共召开了 16 次董事会会议，公司董事会会议按照《董事会议事规则》的规定召集、召开，对会议内容记录完整、准确，并妥善保管。独立董事勤勉尽责，客观独立、忠实地履行了职责，对公司重大事项、关联交易、资产管理、信息披露等方面提供了有益的建议，认真地发表独立意见。多次召集和参加公司专题研讨会指导工作。发挥自身专长和经验优势，认真开展和做好了各自相关专业委员会的工作，为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司的健康、稳定发展起到了积极的推动作用。年内公司董事会成员发生变化，原董事长离职后，韩东丰先生出任公司董事长，补选了袁伟先生为董事，并对董事会各专门委员会成员进行了调整。公司董事会以规范运作、科学决策为宗旨，持续推进解决历史遗留问题，改善公司治理，提高决策效率，增强决策的透明度，维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

监事会是公司的监督机构，公司监事会由三名监事组成，其中两名职工监事。报告期公司监事本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司财务和公司董事、高级管理人员履职情况进行了有效监督。公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，对会议内容完整、准确记录，并妥善保管。

公司实施董事会治理下的总裁负责制，经理层对董事会负责。公司总裁在董事会领导下全面负责公司日常经营管理及发展事务，督导各职能部门的工作，评估各部门工作成效，协调各部门关系。

(2) 公司内部控制的组织架构

公司根据实际情况，建立了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策、执行和监督体系，制定了各部门、子公司的职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制制度。

报告期公司按照内控规范要求对现行内控制度进行了全面梳理、检查和完善，建立预警机制，在合同管理和资金支付中设置警戒线和上报流程，同时对制度执行的有效性进行自查自纠，积极进行整改。通过整改使公司的法人治理结构和组织机构设置健全、运行有效，达到《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，为公司的规范运作与长期健康发展打下了坚实的基础。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与第一大股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面做到了“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主

经营能力。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.38%	2021 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 27 日	审议通过了《关于变更会计师事务所的提案》、《关于参股公司大连桃源商城商业发展有限公司拟继续为其母公司提供抵押担保暨关联交易的提案》。
2020 年度股东大会	年度股东大会	7.76%	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 29 日	审议通过了《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司 2020 年年度报告及其摘要》、《本公司的下属控股企业与本公司合营企业 Lorsinal S.A.2021 年度预计发生的日常关联交易》、《关于修改<公司章程>的提案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.18%	2021 年 06 月 30 日	2021 年 07 月 01 日	审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的报告》、《关于黑龙江恒阳牛业有限公司破产重整债权申报的报告》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.80%	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 27 日	审议通过了《关于为宁波恒阳食品有限公司贷款追加提供抵押担保的提案》。
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	23.77%	2021 年 10 月 08 日	2021 年 10 月 09 日	审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于<公司 2021 年度非公开发行股票预案>的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司本次非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施及相关承诺的议案》、《关于公司与特定对象签署<附条件生效的非公开发行股票认购协议>暨关联交易的议案》、《关于公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划的议案》、《关于公司本次非公开发行股票无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会批准认购对象及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公

					开发行股票有关事宜的议案》、《关于设立本次非公开发行股票募集资金专用账户的议案》、《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》、《选举董事候选人袁伟先生为公司第十届董事会董事》。
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	20.86%	2021 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 30 日	审议通过了《关于全资子公司 Rondatel S.A. 为参股子公司 Lorsinal S.A. 贷款提供担保暨关联交易的提案》、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉、〈公司董事会议事规则〉和〈公司监事会议事规则〉的提案》、《关于续聘会计师事务所的提案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
韩东丰	董事长	任免	男	51	2021 年 09 月 13 日	2023 年 09 月 17 日	0				0	
	董事	现任	男	51	2020 年 09 月 18 日	2023 年 09 月 17 日	0				0	
马鸿瀚	副董事长	现任	男	51	2020 年 09 月 22 日	2023 年 09 月 17 日	0				0	
	总裁	现任	男	51	2020 年 09 月 22 日	2023 年 09 月 17 日	0				0	
王晓宁	董事	现任	男	54	2020 年 02 月 10 日	2023 年 09 月 17 日	0				0	
	副总裁	现任	男	54	2020 年	2023 年	0				0	

	(兼财务负责人)				01月20日	09月17日						
袁伟	董事	任免	男	65	2021年10月08日	2023年09月17日	0					0
桂钢	董事	现任	男	55	2020年09月18日	2023年09月17日	0					0
孙鲁宁	董事	现任	男	38	2017年09月29日	2023年09月17日	0					0
徐家力	独立董事	现任	男	62	2017年09月29日	2020年09月28日	0					0
王勇	独立董事	现任	男	52	2020年09月18日	2023年09月17日	0					0
罗楚湘	独立董事	现任	男	57	2020年09月18日	2023年09月17日	0					0
王阳	监事会主席	现任	男	45	2019年05月08日	2022年03月11日	0					0
	监事	现任	男	45	2017年09月29日	2022年03月11日	0					0
蔡军	监事	现任	男	52	2020年09月18日	2023年09月17日	0					0
李淼	监事	现任	男	35	2020年04月13日	2022年03月11日	0					0
何妮	副总裁	现任	女	45	2013年08月12日	2023年09月17日	6,900					6,900
孟宪伟	副总裁	现任	男	57	2019年03月05日	2023年09月17日	0					0
刘靖宇	副总裁	任免	男	52	2021年	2023年	0					0

					05月31日	09月17日						
任春雨	董事会秘书	现任	男	53	2008年05月23日	2023年09月17日	30,000				30,000	
王磊	原董事长	离任	男	39	2017年09月29日	2021年09月12日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	36,900	0	0		36,900	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

因工作原因，王磊先生于2021年9月12日提出辞去公司法定代表人、董事长、董事及公司董事会专门委员会所任职务，原任期到期时间为2023年9月17日。

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	类型	日期	原因
刘靖宇	副总裁	聘任	2021年05月31日	董事会聘任
王磊	董事长	离任	2021年09月12日	辞去董事长、董事职务
韩东丰	董事长	被选举	2021年09月13日	新当选
袁伟	董事	被选举	2021年10月08日	增补董事

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

韩东丰（董事长）：男，1971年出生，硕士研究生学历。曾任大连高压阀门厂车间副主任，大连亿达房地产开发有限公司资金计划主管，中信银行大连分行公司业务部产品经理，辽宁三鑫房地产开发有限公司财务部经理，大连和升控股集团有限公司董事、投资管理部总经理。现任本公司董事长，大连和升控股集团有限公司董事。

马鸿瀚（副董事长、总裁）：男，1971年出生，大学本科学历。高级会计师、英国皇家管理会计师协会特许管理会计师、英国皇家管理会计师协会/美国ACCA全球特许管理会计师。曾任中国远洋运输集团总公司计财部会计处科员、副主任科员，中远集团总公司财金部海外财务处主任科员、副处长，中远美洲公司财务部副总经理、总经理，中远集团总公司/中国远洋（601919）财务部副总经理，中远控股（新加坡）有限公司/中远投资（新加坡）有限公司首席财务官，大连和升控股集团有限公司副总裁。现任本公司副董事长、总裁。

王晓宁（董事、副总裁（兼财务负责人））：男，1968年出生，大学本科学历。曾任大连市建设投资公司项目经理，大连联合资产评估事务所部门经理，北京中企华资产评估有限公司总裁助理、大连公司总经理，大连装备制造投资有限公司副总经理，天津宏泰国际商业保理有限公司总经理，美国Clearon Corporation公司CEO、董事。现任本公司董事、副总裁（兼财务负责人）。

袁伟（董事）：男，1957年出生，大专学历，高级经济师。曾任中国人民银行大连市分行工业信贷科信贷员，中国工商银行大连市分行工业信贷科科员，中国工商银行西岗支行副行长，中国人民银行大连分行计划处副处长、融资中心总经理、大连分行总稽核，光大银行大连分行副行长、长春分行副行长、大连分行助理巡视员。现任本公司董事，大连和升控股集团有限公司副总裁。

桂钢（董事）：男，1967年出生，法学专业、硕士研究生学历。曾任广州海事法院海事庭书记员，广东省佛山市工商行政管理局法制科科员，广东融商律师事务所、广东海利律师事务所律师、合伙人，广东源进律师事务所合伙人，中伦律师事务所合伙人。现任本公司董事，广东仁人律师事务所律师。

孙鲁宁（董事）：男，1984年出生，金融学专业、硕士研究生学历。曾任宜家（中国）投资管理有限公司共享服务中心财务专员，惠氏制药有限公司财务及内部审计，润识（上海）投资管理中心投资经理、总经理助理，北京恒宇天泽投资管理有限公司投资总监。现任本公司董事，富立天瑞华商投资管理有限公司总裁。

徐家力（独立董事）：男，1960年出生，博士后学历，一级律师、博士生导师。曾任最高人民检察院检察官，北京律协理事、常务理事、副会长，贵州师范大学法学院院长，中国政法大学知识产权研究中心主任、博士生导师，中国人民大学律师学院副院长，北京市社会科学院法学研究所所长。现任本公司独立董事，北京科技大学知识产权研究中心主任、博士生导师，隆安律师事务所合伙人。

王勇（独立董事）：男，1970年出生，大学本科学历，注册会计师。曾任大连佳地针织厂财务部副部长，大连天华会计师事务所合伙人，大连君安会计师事务所有限公司主任会计师，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。现任本公司独立董事，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所高级经理。

罗楚湘（独立董事）：男，1965年出生，博士研究生学历。曾任湖北省沙洋能够监狱管理局教师，武汉市水利局公务员，武汉仲裁委员会副处长，湖北省公安厅副处长。现任本公司独立董事，北京邮电大学人文学院教授，北京市京伦律师事务所律师。

王阳（监事会主席）：男，1977年出生，本科学历。曾任北京东方群智科技有限公司IT工程师，北京谊安医疗系统有限公司出口专员，固诺工贸有限公司外贸主管，黑龙江恒阳牛业有限公司外贸经理，宁波恒阳食品有限公司进出口部部长、常务副总经理。报告期内任本公司监事会主席，现已离职。

蔡军（监事）：男，1970年出生，专科学历。曾任江苏省射阳县粮食局、粮油集团公司职员、会计、主任科员等职，江苏射阳县委宣传部射阳日报社副主任，发行公司副总经理等职，盐城中远物流有限公司办公室主任，JIANGSU YONGCHANG GLOVIS WAREHOUSING & TRANSPORTATION CO.,LTD（中国远洋物流有限公司与韩国现代GLOVIS合资）管理本部长，江苏中远供应链管理有限公司供应链金融事业部部长，江苏嘉华鼎泰汽车有限公司董事、常务副总经理，江苏悦达嘉华汽车销售有限公司董事，中远供应链管理有限公司江浙区域负责人等职；大连和升控股集团国内事业部总经理。报告期内任本公司监事，现任本公司监事会主席、综合管理部部长、人力资源部部长。

李淼（监事）：男，1987年出生，硕士研究生学历。曾任中国社会科学院欧洲研究所助理研究员，全国中小企业股份转让系统有限责任公司经理，黑龙江恒阳牛业有限公司董事长助理，本公司资本运营部副部长、部长、证券事务代表。报告期内任本公司监事，现已离职。

何妮（副总裁）：女，1977年出生，大学本科学历，注册内审师。曾任海南新大洲摩托车股份有限公司财务部会计，上海新大洲房地产开发有限公司财务经理、总经理助理、常务副总经理，本公司审计监察部部长、董事。现任本公司副总裁，内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司董事长，内蒙古自治区呼伦贝尔市政协委员。

孟宪伟（副总裁）：男，1965年生，大学本科学历。曾任济南罐头食品总厂技术员、质检员、计划员、科技开发处处长，三株集团济南工厂生产总调度，三株集团农业公司聊城分公司经理，山东华泉食品有限公司副总经理，华鲁集团山东华鲁食品有限公司副总经理，江苏雨润产业集团有限责任公司赤峰利源食品有限公司总经理助理、总经理，江苏雨润产业集团有限责任公司牛羊业负责人，恒阳集团海外事业部副总兼澳洲Tabro Meat Pty Ltd公司CEO，宁波恒阳食品有限公司副总经理兼乌拉圭Lirtix S.A和Rondatel的CEO。现任本公司副总裁。

刘靖宇（副总裁）：男，1970年12月出生，大学本科学历。曾任职中国兵器工业总公司职员，中国物资开发投资总公司期货部交易员，大连证券有限责任公司投行部职员、副经理，平安证券有限责任公司北京代表处投行业务代表，上海新蓝资产管理有限公司执行董事，安信证券股份有限公司股指期货工作组，芜湖富海天润投资管理公司（芜湖天润股权投资基金管理人）总经理，上海新蓝富盈企业发展有限公司董事。现任本公司副总裁。

任春雨（董事会秘书）：男，1969年出生，研究生学历。曾任华能（海南）股份有限公司监事，本公司证券本部副本部长、董事会秘书处副主任、证券事务代表、公司监事。现任本公司董事会秘书，海南新大洲实业有限责任公司执行董事、总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
韩东丰	大连和升控股集团有限公司	董事	2018年08月03日		是
韩东丰	大连和升控股集团有限公司	投资管理部总经理	2007年07月18日	2021年09月12日	是
韩东丰	北京京粮和升食品发展有限责任公司	董事	2019年05月05日		否
袁伟	大连和升控股集团有限公司	副总裁	2020年09月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
韩东丰	大连万怡投资有限公司	执行董事	2009年12月22日		否
韩东丰	天津和升兴业商业保理有限公司	董事	2013年05月14日		否
韩东丰	大连汇宇鑫科技有限公司	董事	2017年07月12日		否
韩东丰	南京兰埔成新材料有限公司	董事	2016年04月27日		否
韩东丰	沈阳和怡新材料有限公司	董事	2021年09月14日		否
韩东丰	大连芯冠科技有限公司	董事	2016年04月06日		否
韩东丰	大连四达高技术发展有限公司	董事	2019年07月16日		否
韩东丰	盛银消费金融有限公司	董事	2016年02月25日		是
韩东丰	杭州泓石餐饮管理有限公司	董事	2018年01月16日	2022年01月26日	否

韩东丰	亿阳信通股份有限公司	董事	2020年11月17日	2023年07月02日	是
韩东丰	亿阳集团股份有限公司	监事长	2021年01月15日	2024年01月15日	否
韩东丰	大连联创智达信息技术有限公司	董事	2019年10月22日		否
韩东丰	大连智慧云达智能技术有限公司	董事	2019年04月24日		否
王晓宁	亿阳信通股份有限公司	董事	2020年07月03日	2023年07月02日	是
王晓宁	亿阳集团股份有限公司	董事	2021年01月15日	2024年01月15日	否
孙鲁宁	富立天瑞华商投资管理有限公司	总经理	2018年10月01日		是
孙鲁宁	北京金刚游戏科技股份有限公司	董事	2016年10月27日		否
孙鲁宁	河南省宋河酒业股份有限公司	董事	2017年05月01日		否
桂钢	广东仁人律师事务所	律师	2021年10月01日		是
徐家力	隆安律师事务所	合伙人	1992年12月01日		是
徐家力	北京科技大学	知识产权研究中心主任	2014年04月01日		是
徐家力	北京化学工业集团有限责任公司	外部董事	2018年12月01日		是
徐家力	安心财产保险有限责任公司	独立董事	2017年10月01日		是
王勇	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所	高级经理	2016年06月15日		是
罗楚湘	北京邮电大学人文学院	教授	2013年12月12日		是
罗楚湘	北京市京伦律师事务所	律师	2009年07月01日		是
蔡军	江苏中禾供应链管理有限公司	监事	2017年06月20日		否
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年1月2日收到中国证券监督管理委员会海南监管局对公司时任董事长王磊、公司第一大股东的实际控制人和时任董事陈阳友、公司时任总裁许树茂共3人采取出具警示函措施的决定（行政监管措施决定书[2019]1号、2号、3号）。2020年1月19日中国证券监督管理委员会海南监管局向本公司、时任董事和法定代表人陈阳友、时任董事长王磊、时任董事兼总裁许树茂、时任财务总监陈天宇作出《行政处罚决定书》（[2020]1号），向时任董事和法定代表人陈阳友作出《市场禁入决定书》（[2020]1号）。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：按照公司股东大会通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》执行，执行标准的调整由董事会薪酬与考核委员会提出，提交董事会和股东大会批准后实施；公司专职董事和担任管理职务的人员同时执行公司有关工资管理和等级标准及公司年度《绩效管理合同》考核或《事业方针书》考核后实施，薪酬与考核委员会在《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》规定的范围内监督执行。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事和监事报酬由薪酬与考核委员会评估后提出方案，高级管理人员依据公司有关工资管理和等级标准的规定，进行年度《绩效管理合同》考核或《事业方针书》考核确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事报酬按照股东大会通过的制度确定的标准，按月支付；高级管理人员报酬中基本薪酬按月支付，绩效考核薪酬在下一年初根据公司考核结果进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
韩东丰	董事长	男	51	任免	59.14	是
马鸿瀚	副董事长、总裁	男	51	现任	149.05	否
王晓宁	董事、副总裁(兼财务负责人)	男	54	现任	102.57	否
袁伟	董事	男	65	任免	3.48	是
桂钢	董事	男	55	现任	14.4	否
孙鲁宁	董事	男	38	现任	14.4	否
徐家力	独立董事	男	62	现任	14.4	否
王勇	独立董事	男	52	现任	14.4	否
罗楚湘	独立董事	男	57	现任	14.4	否
王阳	监事会主席	男	45	现任	34.59	否
蔡军	监事	男	52	现任	47.12	否
李森	监事	男	35	现任	41.38	否
何妮	副总裁	女	45	现任	103.63	否
孟宪伟	副总裁	男	57	现任	49.05	否
刘靖宇	副总裁	男	52	任免	56.61	否

任春雨	董事会秘书	男	53	现任	91.7	否
王磊	原董事长	男	39	离任	161.48	否
合计	--	--	--	--	971.8	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会 2021 年第一次临时会议	2021 年 02 月 02 日	2021 年 02 月 03 日	审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于参股公司大连桃源商城商业发展有限公司拟继续为其母公司提供抵押担保暨关联交易的议案》、《关于对参股公司 LORSINAL S.A. 增资事项的议案》、《关于全资子公司 RONDATEL S.A. 有关事项整改的议案》、《关于调整董事会审计委员会成员的议案》、《关于提请召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第十届董事会 2021 年第二次临时会议	2021 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 10 日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提请取消并重新召集 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第十届董事会 2021 年第三次临时会议	2021 年 03 月 30 日	2021 年 03 月 31 日	审议通过了《关于以债转股方式对全资子公司 RONDATEL S.A. 增资的议案》。
第十届董事会第三次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 30 日	审议通过了《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度业务总结和 2021 年事业计划的报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司 2020 年年度报告及其摘要》、《公司 2021 年第一季度报告》、《本公司的下属控股企业与本公司合营企业 Lorsinal S.A. 2021 年度预计发生的日常关联交易》、《关于公司计提资产减值准备的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司购置智能化综采设备的议案》、《关于子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司实施牙星分公司供热系统更新改造项目的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《公司关于 2021 年度投资者关系管理计划的报告》、《关于申请撤销公司股票退市风险警示并实施其他风险警示的议案》、《关于提请召开公司 2020 年度股东大会的议案》。
第十届董事会 2021 年第四次临时会议	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	审议通过了《关于调整董事会提名委员会主任的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。
第十届董事会 2021 年第五次临时会议	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 15 日	审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之二的报告》、《关于黑龙江恒阳牛业有限公司破产重整债权申报的报告》、《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的提案》。
第十届董事会 2021	2021 年 07 月 26 日	2021 年 07 月 28 日	审议通过了《关于回购子公司盐城牛员外企业管理中心（有

年第六次临时会议			限合伙) 股权暨合作方退出的议案》。
第十届董事会 2021 年第七次临时会议	2021 年 08 月 09 日	2021 年 08 月 11 日	审议通过了《关于出售内蒙古新大洲能源科技有限公司股权的议案》、《关于为宁波恒阳食品有限公司贷款追加提供抵押担保的议案》、《关于提请召开公司 2021 年第三次临时股东大会的提案》。
第十届董事会第四次 会议	2021 年 08 月 30 日		审议通过了《公司 2020 年半年度报告全文及摘要》。
第十届董事会第五次 会议	2021 年 09 月 13 日	2021 年 09 月 14 日	以投票方式选举董事韩东丰先生为公司第十届董事会董事长, 审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于〈公司 2021 年度非公开发行股票预案〉的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司本次非公开发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施及相关承诺的议案》、《关于公司与特定对象签署〈附条件生效的非公开发行股票认购协议〉暨关联交易的议案》、《关于公司未来三年(2021-2023 年) 股东回报规划的议案》、《关于公司本次非公开发行股票无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会批准认购对象及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关事宜的议案》、《关于设立本次非公开发行股票募集资金专用账户的议案》、《关于召开公司 2021 年第四次临时股东大会相关事项的议案》。
第十届董事会 2021 年第八次临时会议	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 15 日	审议通过了《新大洲控股股份有限公司〈2021 年限制性股票激励计划(草案) 及其摘要〉的议案》、《新大洲控股股份有限公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2021 年第四次临时股东大会的提案》。
第十届董事会 2021 年第九次临时会议	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 29 日	同意将股东大连和升控股集团有限公司有关增补董事提案提交公司 2021 年 10 月 8 日召开的 2021 年第四次临时股东大会审议。
第十届董事会第六次 会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》、《关于增补董事会专门委员会成员的议案》。
第十届董事会 2021 年第十次临时会议	2021 年 11 月 02 日	2021 年 11 月 03 日	审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。
第十届董事会 2021 年第十一次临时会议	2021 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 11 日	审议通过了《关于全资子公司 Rondatel S.A. 为参股子公司 Lorsinal S.A. 贷款提供担保暨关联交易的议案》、《关于对长城资管债务重组项目补充质押担保的议案》、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉、〈公司董事会议事规则〉和〈公司监事会议事规则〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2021 年第五次临时股东大会的议

			案》。
第十届董事会 2021 年第十二次临时会议	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 01 日	审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
韩东丰	16	0	16	0	0	否	2
马鸿瀚	16	5	11	0	0	否	6
王晓宁	16	0	16	0	0	否	1
袁伟	4	0	4	0	0	否	0
桂钢	16	0	15	1	0	否	1
孙鲁宁	16	0	16	0	0	否	1
徐家力	16	0	16	0	0	否	6
王勇	16	0	16	0	0	否	6
罗楚湘	16	0	16	0	0	否	6
王磊	9	1	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《董事会议事规则》等有关规定，以勤勉尽责的态度认真履行董事的职责，出席了董事会会议，认真阅读公司准备的有关资料，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大经营决策、规范运作等方面提出了专业性的意见和建议，公司均积极听取并予以采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	韩东丰、马鸿瀚、王晓宁、桂钢、孙鲁宁、徐家力、罗楚湘	0		无	为公司发展战略的实施提出了合理建议。	研究国家宏观经济政策、跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展需求，对公司所处的行业发展趋势进行了深入研究。	无
审计委员会	王勇、罗楚湘、孙鲁宁	4	2021年02月01日	审议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2020年度财务审计机构和内部控制审计机构	无	无	无
			2021年02月08日	审议变更本公司2020年度财务审计机构和内部控制审计机构为大华会计师事务所（特殊普通合伙）	无	无	无
			2021年04月27日	1、审议公司2020年度审计报告；2、关于公司计提资产减值准备的议案；3、审计委员会关于2020年度审计工作的总结报告；4、2020年度公司内部控制评价报告；5、审议公司2021年	对公司年度财务报告的两次审议意见：审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，在年审注册会计师进场后通过多种方式加强与年审注册会计师的沟	1. 审查了公司内部控制制度及执行情况，认真听取了公司审计监察部内审工作报告及内审工作计划，审核了公司所有重要的会计政策。2 对会计师事务所审计工作的督促情况：审	无

				内部审计实施方案。	通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，并形成书面意见。	计委员会按照年度审计工作规程的要求和审计计划，履行监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，三次发函督促会计师事务所按照确定的审计计划完成审计工作，并在约定时限内出具初步审计意见、提交审计报告。3、向董事会提交会计师事务所从事公司年度财务审计工作的总结报告。	
			2021年11月08日	审议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务审计机构和内部控制审计机构	无	无	无
提名委员会	罗楚湘、韩东丰、徐家力	2	2021年05月28日	对聘任刘靖宇先生为公司副总裁进行审核	对聘任高级管理人员进行了审核，并形成审核意见。	无	无
			2021年09月27日	对股东提出的董事候选人袁伟先生的履历、任职资格进行审查	对增补董事进行了审核，并形成审核意见。	无	无
薪酬与考核委员会	徐家力、王勇、袁伟	1	2021年04月28日	2020年度履职情况汇总报告	对公司董事、监事、公司高级管理人员的薪酬及考评进	无	无

					行了合理、认真的审查，并形成审核意见。		
--	--	--	--	--	---------------------	--	--

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	28
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,002
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,030
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,357
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,279
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,142
销售人员	151
技术人员	272
财务人员	44
行政人员	421
合计	3,030
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,466
大专	382
本科	175
硕士	7
合计	3,030

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，分为薪点式岗位工资及年薪工资。薪点式岗位工资适用于全体员工，依据各工作岗位的难易程度、所需技术水平高低、风险责任大小确定薪酬；承担公司经营指标的管理层采取年薪工资政策，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定管理层的年度薪酬分配。

3、培训计划

公司建立了涵盖不同行业不同群体的员工培训计划，除定期开展内训外，还针对不同阶段员工需求组织开展外训，以保障员工的健康成长和企业长期发展，为企业提供有力的人力资源保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司执行的普通股利润分配政策为《公司股东分红回报规划（2021~2023年）》。公司一贯重视对投资者的回报并致力于提高对投资者的现金分红比例，严格按照《公司章程》规定实施利润分配政策。根据中国证监会下发的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）规定，进一步完善公司现金分红政策的合理性、稳定性和透明度，形成稳定回报预期，在进行分红决策时充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求。2020年度利润分配方案是不分配不转增，主要是考虑公司经营亏损、现金流紧张。

公司拟定的2021年度利润分配预案为不进行分红派息也不进行公积金转增股本，主要是考虑目前公司经营亏损、现金流紧张。上述预案尚须提交股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
分配预案的股本基数（股）	814064000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	372,332,596.18
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2021 年度本公司母公司实现净利润-71,340,829.62 元，预计负债因违规担保诉讼二审判决公司只承担 50% 的赔偿责任转入未分配利润 56,793,333.34 元，按《公司章程》相关规定，本年度可供股东分配的利润为 372,332,596.18 元。</p> <p>公司拟定的 2021 年度利润分配预案为：本次不进行分红派息也不进行公积金转增股本。本年末可供分配利润 372,332,596.18 元结转下年度。</p> <p>该预案尚须提交股东大会审议通过。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内公司无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

购买新增子公司					
---------	--	--	--	--	--

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《新大洲控股股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>①控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标； ②发现公司管理层存在的重大舞弊行为； ③已经报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以整改； ④可能改变收入或利润趋势的缺陷； ⑤未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷，影响较重的。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：</p> <p>①控制环境有效性差，可能导致公司偏离控制目标； ②发现公司管理层存在的重要舞弊行为； ③已经报告给管理层的重要内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以整改； ④可能影响收入或利润趋势的缺陷； ⑤未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷，有一定影响的。</p> <p>除以上重大和重要缺陷之外的其他缺陷，为一般缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>①违反国家法律、行政法规和规范性文件，影响严重； ②“三重一大”事项未经过集体决策程序； ③关键岗位管理人员和技术人员流失严重； ④媒体负面报道频现、受到政府部门处罚，对公司定期披露造成严重负面影响； ⑤涉及公司经营的重要业务缺乏制度控制或控制系统失效，严重影响控制目标的实现； ⑥信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责； ⑦内部控制评价的结果中的重大缺陷未得到整改。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：</p> <p>发生以上七个方面的事项，其影响程度未达严重程度的缺陷；</p> <p>除以上重大和重要缺陷之外的其他缺陷，为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>以 2021 年合并报表数据为基准，确定公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：</p> <p>一般缺陷：利润总额潜在错报 < 100 万元；资产总额潜在错报 < 资产总额的 2% 或 600 万元；经营收入潜在错报 < 经营收入总额的 5% 或 600 万元；所有者权益潜在错报 < 所有者权益总额的 5% 或 600 万元。</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，根据公司日常管理需要，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：</p> <p>一般缺陷：直接财产损失金额 15 万元（含 15 万元）~250 万元。</p> <p>重要缺陷：直接财产损失金额 250 万元</p>

	重要缺陷：100 万元 \leq 利润总额潜在错报 $<$ 500 万元；资产总额的 2%或 600 万元 \leq 资产总额潜在错报 $<$ 资产总额的 4%或 1200 万元；经营收入总额的 5%和 600 万元 \leq 经营收入潜在错报 $<$ 经营收入总额的 1%或 1200 万元；所有者权益总额的 5%或 600 万元 \leq 所有者权益潜在错报 $<$ 所有者权益总额的 1%或 1200 万元。 重大缺陷：利润总额潜在错报 \geq 500 万元；资产总额潜在错报 \geq 资产总额的 4%或 1200 万元；经营收入潜在错报 \geq 经营收入总额的 1%或 1200 万元；所有者权益潜在错报 \geq 所有者权益总额的 1%或 1200 万元。	(含 200 万元)~600 万元。 重大缺陷：直接财产损失金额 600 万元及以上。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，新大洲控股于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《新大洲控股股份有限公司内部控制审计报告（截止 2021 年 12 月 31 日）》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司通过填报《上市公司治理专项自查清单》，对 2018、2019、2020 三个年度公司治理情况的进行了自查，存在的问题及整改情况如下：

问题 1：2019 年度公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的，上述情形发生后两个月内，公司未召开临时股东大会。

整改：经审计 2020 年度公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一，公司于 2021 年 6 月 30 日召开了 2021 年第二次临时股东大会

会，审议了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的报告》。

问题2：提名委员会召集人不是独立董事。

整改：公司于2021年5月31日召开了第十届董事会2021年第四次临时会议，审议通过了《关于调整董事会提名委员会主任的议案》，董事会同意由公司独立董事、董事会提名委员会委员罗楚湘先生担任董事会提名委员会主任委员。

问题3：上市公司董事、高级管理人员违反公司章程的规定，未经股东大会或者董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保。

整改：未经董事会和股东大会审议批准，本公司及两子公司为讷河瑞阳二号投资管理有限公司等向鑫牛基金出具的《关于支付股权回购价款和补偿款的承诺函》出具《担保函》，经仲裁机构裁决我公司及子公司无需承担担保责任。

未经董事会和股东大会审议批准，本公司为尚衡冠通向张天宇借款1,826.35万元提供担保，司法裁定本公司无需承担担保责任。

未经董事会和股东大会审议批准，本公司为尚衡冠通向蔡来寅借款7,000万元提供担保。本案于2022年3月作出终审判决，由黑龙江恒阳牛业有限责任公司、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、讷河新恒阳生化制品有限公司、许树茂对尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任，清偿后有权向尚衡冠通追偿；本公司对尚衡冠通不能清偿蔡来寅借款本息部分的二分之一承担赔偿责任。基于此判决及公司2021年4月与大股东签订的协议，若未来公司就此案实质性履行了赔偿责任，本公司承担部分将根据大股东的承诺以协议方式转至大连和升，由大连和升承担后与尚衡冠通进行解决。

问题4：存在针对关联人占用或者转移公司资金、资产或者其他资源而给上市公司造成损失或者可能造成损失：1、2018年度本公司全资子公司上海恒阳共预付恒阳牛业牛肉采购款751,277,832.49元(含现金、票据)，共采购牛肉入库(含税)

110,938,123.62元(含全额法、净额法确认收入的牛肉采购入库金额)，多预付640,339,708.87元，应不具有商业实质，形成非经营性占用。扣除预付后又退还175,500,000.00元，期末非经营性占用余额为464,839,708.87元。2019年度恒阳牛业新增占款为销售退回39,402,989.77元。2、宁波恒阳2018年度共向恒阳牛业销售牛肉(含税)443,138,817.90元，共收到销售回款322,944,055.06元，形成销售占款120,194,762.84元，而年末宁波恒阳对恒阳牛业的应收账款余额为134,458,382.73元，大于销售形成的应收账款14,263,619.89元不具有商业实质，应非经营性占用款。3、本公司2017年10月与深圳前海汇能商业保理有限公司签订了总额5000万元的商业保理合同和收款账户确认书，收款账户确认书指定收款单位为尚衡冠通，其在2017年11月13日收到1000万和2018年1月5日收到2000万，实际借款3000万元，形成非经营性占用。

整改：涉及恒阳牛业的资金占用主要通过债权债务转让、以大连桃源商城商业发展有限公司40%股权加现金置换本公司全资子公司应收账款等方式解决；涉及尚衡冠通的资金占用的解决是现大股东和升集团于2020年12月31日向我公司支付现金4650万元用于解决上述资金占用，双方已签署协议。截止2020年末，上述非经营性占用全部解决，非经营性占用余额为0元。

问题5：公司2018、2019年度被会计师出具否定意见的内部控制审计报告，除了涉及以上违规担保、资金占用问题外，还涉及预付账款无法判断其商业实质、关联交易未履行审批程序。

整改：1) 预付大连宏丰永泰贸易有限公司2,000.00万元、上海和农食品贸易有限公司500.00万元的解决措施：已通过桃源荣盛以桃源商城40%股权加现金置换本公司相关应收账款方式得以全部解决。

预付VIRTUE B TRADING CO.与TOGETHER (HK) INTERN二家香港公司200.00万美元和100.00万美元的解决措施：2020年4月公司与对方沟通并签订终止协议和债权转让协议，分别转让第三方HongKong Lin Foods 200万美元及Matl-Tec Trading 100万美元，并由以上第三方将相关预付款退回公司。

截至2021年12月31日公司收到HongKong Lin Foods 140万美元，王磊个人归还155383美元，公司将继续敦促相关方清偿；Matl-Tec Trading 的100万美元其中许树茂个人归还48552.78美元，剩余951447.22美元无法追回，已全额计提坏账损失，并已起诉相关人员，案件尚在审理中。

2) 公司于2021年2月2日召开了第十届董事会2021年第一次临时会议，审议通过了对子公司RONDATEL S.A.关联交易整改的议案。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
五九集团	二氧化硫	烟囱	1个（#6锅炉）	位于内蒙古牙克石市东北约59公里，乌尔旗汉镇煤田办事处境内	218.52mg/m ³	400mg/m ³	32.39t	91.8t/a	不超标
五九集团	氮氧化物	烟囱	1个（#6锅炉）	同上	116.87mg/m ³	400mg/m ³	17.34t	184.47t/a	不超标
五九集团	颗粒物	烟囱	1个（#6锅炉）	同上	27.35mg/m ³	80mg/m ³	4.29t	18.69t/a	不超标
五九集团	二氧化硫	烟囱	1个（#1锅炉）	同上	152.07mg/m ³	300mg/m ³	13.04t	71.3t/a	不超标
五九集团	氮氧化物	烟囱	1个（#1锅炉）	同上	149.97mg/m ³	300mg/m ³	16.57t	175.5t/a	不超标
五九集团	颗粒物	烟囱	1个（#1锅炉）	同上	21.6mg/m ³	50mg/m ³	2.84t	16.5t/a	不超标

防治污染设施的建设和运行情况

污染防治设施	除尘设施	脱硫设施	脱硝设施
工艺	电袋复合式除尘器	炉内喷钙	选择性非催化还原（SNCR）脱硝
运行情况	正常	正常	未运行氮氧化物浓度符合环保要求

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1) 35吨锅炉环评批复时间：2009年08月31日
- 2) 审批文号：呼环表字2009【86】号
- 3) 项目竣工环保验收日期：2012年10月09日
- 4) 验收文件：牙克石市环境保护局文件（牙环验字【2012】38号）《关于内蒙古牙克石五九煤炭（集团）热电公司技改工程竣工环境保护验收的批复》
- 5) 验收批复主要内容：该工程执行了环境影响评价制度，基本落实了环评及批复提出的生态保护与污染防治措施，基本符合建设项目环境保护验收条件，牙克石市环境保护局原则同意该项目通过竣工环境保护验收。
- 6) 40吨锅炉环评批复时间：2014年11月27日

7) 审批文号：呼环审表字[2014]52号

8) 项目竣工环保验收日期：2021年3月1日

9) 验收文件：委托牙克石中林宏宇环保科技有限公司出具验收《内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司热电公司供热设备更新竣工环境保护验收意见》

10) 验收结论：该工程落实了环评及环评批复文件要求的主要污染防治措施，经监测主要污染物排放均达到国家相关标准要求，该项目通过验收。

11) 排污许可证发证日期：2021年8月23日

突发环境事件应急预案

为保证公司、矿区乃至周边地区生活环境及人民生命财产安全，防止突发环境污染事故的发生，提高对突发应急事故处理能力和采取有效控制处理措施，本着“预防为主，自救为主，统一指挥，分工负责”的原则，确保应急处理高效、有序进行，最大限度地减轻事故造成的环境危害，维护正常生产和社会稳定，五九集团制定了《突发环境污染事故应急预案总则》。

环境自行监测方案

按照环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）要求，五九集团对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定自行监测方案。自行监测方式为自动监测与手工监测相结合方式，自动监测为委托第三方运营机构进行运维，承担委托运维的单位名称为北京兴硅谷科技有限责任公司。手工监测为企业委托监测，委托监测的单位名称为齐齐哈尔科信技术检测有限公司。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 1)对淘汰落后机电设备进行更换，提高设备效率，降低电耗。同时挖掘设备潜力，降低生产和能源成本，提高能源利用率。
- 2)大力引进、应用节电产品和节电技术，坚持技术进步与加强管理相结合。
- 3)建立健全有效的管理制度和激励约束机制，深入推进工作。
- 4)优化劳动组织，统一检修时间，减少了大型固定设备开机频次，减少用电量。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，结合各控参股企业的实际运营情况，明确了分管副总裁，同时控股各职能部门分工协作，建立了履行社会责任的相关管理制度。明确了公司社会责任管理主要涉及安全生产、员工权益保护、环境保护与资源节约等方面。在努力创造价值和股东负责的同时，积极履行社会责任与义务。

- (1) 安全生产是一个企业赖以生存的根基与命脉。五九集团是控股公司的核心企业，曾经的事，记忆犹在，安全生

产，警钟长鸣。痛定思痛，追本溯源，2021年，在控股公司的直接参与下，五九管理层对本企业的决策体系、执行体系和运行秩序进行了整治与规范。集团充分利用安全办公会、早调度会、班前会、微信群、电子屏等多种宣传渠道贯彻安全生产工作重要性，有针对性开展安全警示教育，引导各部门、各生产班组紧绷安全生产弦，将安全意识贯彻到每名干部职工心中，始终营造安全生产必须常抓不懈、丝毫不放松的浓厚氛围，全力以赴做好安全生产工作。主要措施：

一是调整了安全监管主要岗位负责人，成立了集团公司垂直管理的驻矿安监站，配置人员、独立履职，与矿井安监部门形成了双重监管体系。

二是把狠抓现场管理作为今年生产安全的重中之重，反三违，查薄弱。

三是加强班组建设，创新安全培训方式，现场说教，即奖即罚。教会工人怎么做是安全的，如何保护自己，从心灵深处敬畏安全、敬畏生命、敬畏规章。

四是坚持“一矿一策”，灭大隐患、防大事故。牙星煤矿瓦斯防治是重中之重，胜利煤矿防治水与顶板管理是重中之重。

五是矿井与地面单位安全管理同等重要，落实双重预防机制，防范各类事故发生。

六是加大安全资金投入，提升装备技术水平。

七是稳步推进智能化煤矿建设，无人则安，少人则安。

公司自上而下确立安全发展理念，强化责任担当。按照“管业务必须管安全、管生产必须管安全”、“人人有责、层层负责、各负其责”的指导思想，正确处理好安全与生产关系，以高度的责任感和使命感，切实将“安全第一”理念贯穿安全生产过程始终，坚守红线意识，底线思维，严格落实主体责任，坚决做到不安全不生产和不销售。

创新安全管理模式，突出现场管理和溯源管理。控股下属公司为了保证公司进口食品的安全，让国内消费者放心食用，食品板块所涉各公司加强了与中检溯源集团合作在南美乌拉圭工厂实施产品质量溯源业务，加强了检疫检验，从源头锁定安全，保障了国内消费者的食品安全。

(2) 公司致力于环境保护和资源节约，积极推动可持续发展。

控股下属生产企业均建立了环境保护制度和流程，对涉及污水处理、烟气排放、噪声、固体废料的项目实施全程管控，通过先进环保机组和节能技术改造、严控污染物排放，减少对环境污染和资源浪费。坚持生态优先、绿色发展理念，全力、全方位做好环境整治工作。树立环保与安全同等重要的意识理念，同质管理。出了安全事故要停产，环保不达标也要停产。

一是要解决各级领导的思想认识问题，绿色发展、生态优先这是大势，是否决项。

二是完善环保工作机构。集团及各生产单位成立了环保管理办公室，配置专业人员从事环保工作，专业的人管专业的事。

三是加大环保资金投入，更新改造环保设施，要实现达标排放。2021—2022年计划投资7000万元用于牙星煤矿锅炉供热改造，两矿矿井水处理和热电公司环保设施建设。

四是依托第三方环保技术服务机构，借力发力，提升环保工作管理水平。

通过各相关单位协调联动、形成合力，做好精细化管理，不符合要求的，严格按照标准立即整改到位，确保整治效果和质量，为可持续发展打牢坚实基础。

(3) 公司重视员工权益的保护，促进了企业劳动关系和谐稳定。

公司要求各下属控股企业要关爱员工，在劳动报酬、社会保险、福利、休息休假、接受职业技能培训、劳动安全卫生、民主管理等各方面，做到严格按照《劳动法》、《劳动合同法》的规定保障劳动者的合法权利。

一线职工是安全生产的主力军，是企业发展的命脉根基，员工满意度是各级管理者的成绩单。五九集团结合企业实际，学党史、办实事，解决员工实际问题。2021年，投入610万元，为最低工资群体普涨工资，上调井下员工入井津贴，实施年功工资，提升员工的获得感和成就感。投资近500万元，改善员工生产生活条件。修缮职工宿舍、文化公园、矿门等职工文体活动场所。对矿区通勤道路进行整治，将开通矿井通勤车，保障安全出行；对居民供热管网进行改造；打井找水，解决牙星矿区生活用水难问题；为员工办理互助医疗保险。让职工共享企业发展红利，提升员工的生活幸福指数。

(4) 履行企业社会责任，积极参与公益事业。

公司以关注社会、回报社会为己任，积极参加公益事业，践行“社会企业做社会事”的核心理念。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作，也暂无后续相关计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	本公司	资产重组时所作承诺	根据本公司 2006 年 12 月 12 日与牙克石市经济局签订的《产权交易合同》（编号：MJY-06021）的特别约定，本公司受让五九集团和牙克石煤矿（现已吸收合并入五九集团）国有股权后 3 年内，应投入不少于人民币 20 亿元建设大型煤化工项目。	2006 年 12 月 12 日	自本公司受让五九集团和牙克石煤矿（现更名为呼伦贝尔牙星煤矿）国有股权后 3 年内	1、承诺履行情况：本公司通过能源科技公司开展煤化工项目的建设。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司通过能源科技公司投入 PVC 项目首期 20 万吨电石工程资金 19,436 万元，未在履行期限内履行完毕相关承诺。2、解决方案：为解决公司未全部兑现投资承诺的历史遗留问题，五九集团主动在内蒙古自治区煤炭资源清理过程中向政府申请通过补缴矿业权出让收益的方式解决。已获得内蒙古自治区政府 2018 年第 22 次常务会议通过《关于自治区煤炭资源清理有关情况的报告》（内国土资发〔2018〕369 号）文件，其中：2009 年配置给五九煤炭集团的资源与电石法 PVC 项目关联度为 10%，企业补缴采矿权收益。2021 年 4 月五九集团已按内蒙古自治区自然资源厅下达

						的采矿权缴费通知补交了采矿权收益金。因此，该承诺已通过上述办法实现了结。
	本公司、新大洲投资、蓝道公司	资产重组时所作承诺	2012年9月21日，本公司及公司全资子公司新大洲投资、上海蓝道投资管理有限公司（以下简称“蓝道公司”）共同承诺，对枣矿集团受让五九集团股权协议中除本公司及新大洲投资、蓝道公司及五九集团已披露的债权债务及为本次股权转让所出具的审计报告及资产评估报告所确认的债权债务之外的其他任何债权债务，如有，由本公司及公司全资子公司新大洲投资、蓝道公司承担。	2012年09月21日	经营期限内	正常履行中
	本公司	资产重组时所作承诺	2012年9月21日，本公司及公司全资子公司上海新大洲房地产开发有限公司（以下简称“上海房地产”）共同承诺，对枣矿集团增资能源科技公司协议中除本公司、上海房地产及能源科技公司已披露的债权债务及为本次增资所出具的审计报告及资产评估报告所确认的债权债务之外的其他任何债权债务，如有，由本公司及公司全资子公司上海房地产承担。因股权转让上述承诺事项的承诺方变更为本公司，能源科技公司股权现由新大洲投资持有。	2012年09月21日	经营期限内	该公司现已变更为全资子公司，本承诺事项已消除。
	太平洋牛业和恒阳牛业	交易对手出售资产时承诺	在本公司三级子公司恒阳拉美购买太平洋牛业持有的乌拉圭 Rondatel	2017年09月15日	2017年09月15日至2020年07	Lirtix S.A.和 Rondatel S.A.业绩承诺期2017年度、2018年度、2019年

			<p>S.A.及 Lirtix S.A.公司 100% 股权交易中, 根据齐齐哈尔恒阳、恒阳拉美与太平洋牛业、恒阳牛业签署的《业绩补偿协议》, 太平洋牛业和恒阳牛业承诺, Lirtix S.A.和 Rondatel S.A.公司 2017 年度承诺扣非净利润不低于 470.2 万美元, 2018 年度承诺扣非净利润不低于 815.3 万美元, 2019 年度承诺扣非净利润不低于 1,047 万美元, 2017 年、2018 年和 2019 年度承诺扣非净利润累积不低于 2,332.5 万美元。双方约定, 在业绩承诺期最后会计年度, 如标的公司 Lirtix S.A.和 Rondatel S.A.截至业绩承诺期末累计实现扣非净利润低于截至期末累计承诺扣非净利润, 则恒阳拉美、齐齐哈尔恒阳应按照约定的公式计算补偿金额, 向补偿义务主体就承担补偿义务事宜发出书面通知。交易对手方作为补偿义务主体应在恒阳拉美、齐齐哈尔恒阳发出补偿义务书面通知后的 60 日内优先以恒阳拉美尚未支付的现金对价进行补偿 (如有), 若有不足, 则由补偿义务主体以自有或自筹的现金对恒阳拉美进行补偿。</p>		月 31 日	<p>度扣除非经常性损益后的实际净利润分别为 169.13 万美元、-571.50 万美元及 -856.29 万美元, 三个会计年度合计完成为 -1,258.66 万美元, 与预测净利润数相差 3591.16 万元, 完成率为 -153.96%。因实际盈利情况未能达到盈利预测承诺, 经计算, 太平洋牛业、恒阳牛业需以现金补偿 12,671.06 万美元。公司于 2020 年 5 月 27 日向恒阳牛业、太平洋牛业发出《关于要求履行业绩补偿的通知》及后续发出《关于要求履行业绩补偿的催告函》, 要求其在 60 日内履行业绩补偿义务。上述承诺已到期。截至目前, 恒阳牛业、太平洋牛业未与本公司及相关子公司进行前述业绩补偿金额的确认, 也未提出支付业绩补偿款的计划。2020 年 12 月 28 日, 齐齐哈尔市中级人民法院 (以下简称“齐齐哈尔法院”) 裁定受理恒阳牛业破产重整案。</p>
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	大连和升	解决蔡来寅案违规担保	公司 2021 年 4 月与大股东大连和升签订协议, 若	2021 年 04 月 26 日	蔡来寅案执行完毕	蔡来寅案件于 2022 年 3 月二审判决, 判决为由

		的承诺	未来公司就蔡来寅案实质性履行了赔偿责任, 本公司承担部分将根据大股东的承诺以协议方式转至大连和升, 由大连和升承担后与尚衡冠通进行解决。		时	恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、讷河新恒阳生化制品有限公司、许树茂对尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任, 清偿后有权向尚衡冠通追偿; 本公司对尚衡冠通不能清偿蔡来寅借款本息部分的二分之一承担赔偿责任。基于此判决及公司 2021 年 4 月与现大股东签订的协议, 若未来公司就此案实质性履行了赔偿责任, 本公司承担部分将根据大股东的承诺以协议方式转至大连和升, 由大连和升承担后与尚衡冠通进行解决。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>恒阳牛业进入破产重整程序。因恒阳牛业及太平洋牛业未履行上述承诺, 本公司的全资子公司齐齐哈尔恒阳、恒阳拉美于 2021 年 4 月 10 日前向恒阳牛业管理人申报了债权, 齐齐哈尔法院于 2021 年 12 月 10 日下发《民事裁定书》((2021)黑 02 破 1 号之三), 涉及上述承诺事项的债权被裁定确认总额为 271,860,081.57 元。2022 年 4 月 15 日本公司召开临时股东大会审议通过了上述法院裁定的债权总额的确认并授权公司通过该公司重整方案的实施解决。</p> <p>有关内容详见公司分别于 2021 年 3 月 23 日、4 月 13 日、12 月 28 日, 2022 年 4 月 16 日披露的《关于关联方黑龙江恒阳牛业有限责任公司被申请破产重整的公告》(公告编号: 临 2021-023)、《关于债权申报的公告》(公告编号: 临 2021-029)、《关于债权裁定的进展公告》(公告编号: 临 2021-133)、《关于 2022 年第一次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 临 2022-028)。</p>					

2、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, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规原因	已采取的解决措施及进展	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
尚衡冠通	原第一大股东	公司为尚衡冠通向蔡来寅借款提供担保,上述交易未经公司董事会、股东大会审议,涉嫌伪造公章,造成违规担保。	该案件于 2022 年 3 月二审判决,判决为由恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、讷河新恒阳生化制品有限公司、许树茂对尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任,清偿后有权向尚衡冠通追偿;本公司对尚衡冠通不能清偿蔡来寅借款本息部分的二分之一承担赔偿责任。基于此判决及公	7,000	17.26%	无限连带责任	自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。 (借款期限:4000 万元为 2017 年 6 月 23 日-2017 年 12 月 22 日;3000 万元为 2017 年 9 月 4 日-2017 年 11 月 3 日)	7,000	17.26%	基于此判决及公司 2021 年 4 月与大股东签订的协议,若未来公司就此案实质性履行了赔偿责任,本公司承担部分将根据大股东的承诺以协议方式转至大连和升,由大连和升承担后与尚衡冠通进行解决。	7,000	案件执行完毕时

			司 2021 年 4 月与现大股东签订的协议, 若未来公司就此案实质性履行了赔偿责任, 本公司承担部分将根据大股东的承诺以协议方式转至大连和升, 由大连和升承担后与尚衡冠通进行解决。									
合计				7,000	17.26%	--	--	7,000	17.26%	--	--	--

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2021年度财务报表出具了带强调事项段的无保留意见《审计报告》，公司董事会、监事会、独立董事对会计师事务所“非标准审计报告”做出了相关说明，详见与本年度报告同日披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券日报》上的《新大洲控股股份有限公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”专项说明》、《新大洲控股股份有限公司监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”专项说明》、《新大洲控股股份有限公司独立董事关于公司第十届董事会第七次会议审议事项的独立意见》。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	对公司影响
本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》	本公司前期租赁均在首次执行日后12个月内执行完毕，故根据准则按照短期租赁处理；2021年度执行新租赁准则对期初报表项目没有影响。
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。
本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》，对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。	本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

2、会计估计变更：本报告期主要会计估计未发生变更。

3、重大会计差错更正：公司报告期无重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

序号	单位名称	控股公司合并持股比例			变更时间	备注
		2021年度	2020年度	增减变动		
1	新中进出口贸易（海南）有限公司	55%	0%	+55%	2021年8月6日	新设，新增合并
2	漳州恒阳餐饮食材配送中心有限公司	0%	100%	-100%	2021年7月8日	注销，减少合并
3	恒阳投资有限公司	0%	100%	-100%	2021年9月17日	注销，减少合并

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	274
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	惠增强、王泽斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	惠增强2年、王泽斌1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2021年度内部控制审计，应支付给内部控制审计会计师事务所的报酬为86万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2018年5月,中国国际经济贸易仲裁委员会(以下简称"仲裁委")下达"DS20180440号股权协议争议案仲裁通知",北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金(有限合伙)、北京京粮鑫牛润瀛一号咨询管理合伙企业(有限合伙)(现已更名为"北京融盛和谐咨询管理合伙企业(有限合伙)",以下简称"融盛和谐")因股权协议争议,对陈阳友、刘瑞益、讷河瑞阳二号、恒阳牛业、新大洲、天津恒阳、海南实业提起仲裁。诉求陈阳友、讷河瑞阳二号向融盛和谐支付业绩补偿款及业绩补偿款利息、逾期付款违约金,支付股权回购款以及延期付款利息,支付股权回购款违约金,并要求刘瑞毅、恒阳牛业、天津恒阳、海南实业对上述所有	11,582.45	否	2021年4月19日仲裁委裁决本公司及本公司子公司天津恒阳、海南实业无需承担担保责任,此为终局裁决。	2021年4月19日仲裁委裁决本公司及本公司子公司天津恒阳、海南实业无需承担担保责任。公司将按会计准则要求作为资产负债表日后调整事项处理,2019年计提的预计负债87,515,616.44元转入2020年末分配利润,2020年计提的13,626,666.67元直接在2020年损益中转回,预计影响2021年期初未分配利润101,142,283.11元。	不适用	2018年08月29日	巨潮资讯网。公告名称:《2018年半年度报告》、《关于对深圳证券交易所2018年半年报问询函回复的公告》、《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于公司涉及仲裁事项中止仲裁程序的公告》、《关于仲裁事项进展的公告》、《2020年第三季度报告》、《关于张天宇纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号:临2018-101、临2019-023、临2019-109、临2020-048、临2020-103、临2020-110、临2020-165、临2021-032。披

款项支付承担连带责任，要求本公司对上述业绩补偿款及业绩补偿款利息、支付股权回购款以及延期付款利息承担连带责任。							露日期：2018年8月29日、10月16日，2019年03月21日、8月23日，2020年3月25日、6月5日、6月19日、8月31日、11月18日，2021年4月21日。
2019年5月，中江国际信托股份有限公司（现已更名为：雪松国际信托股份有限公司，以下简称“雪松信托”）诉本公司、恒阳牛业、新大洲投资、陈阳友、刘瑞毅借款纠纷案。诉求1、确认原告与第一被告签订的《信托贷款合同》项下全部贷款于2019年5月31日全部到期；2、第一被告偿还贷款本金1亿元及利息4174910.33元及之后利息；3、支付违约金5000000元；4、支付原告因实现债权而支付的各项费用180000元；5、其他被告承担连带责任。	10,932.5	否	因此案本公司及新大洲投资持有的五九集团股权11000万元、部分银行账户被冻结。2020年3月一审判决。2020年4月雪松信托将本案涉及的债权转让给和升集团。2020年6月债权人变更为大连和升。2020年8月债权人变更为长城资管后进行了债务重组，暂未撤案。	2020年3月一审判决：被告新大洲控股偿还原告雪松信托本金人民币10000万元及相应利息、支付违约金500万元、律师费；被告新大洲投资、陈阳友、刘瑞毅、恒阳牛业承担连带清偿责任。判决已生效。	不适用。	2019年06月15日	巨潮资讯网。公告名称：《关于收到法院《民事裁定书》的公告》、《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于中江信托纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号：临2019-092、临2019-104、临2020-046。披露日期：2019年6月15日、7月26日、2020年3月21日。
2019年3月，蔡来寅诉尚衡冠通、恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、	8,400	是	因此案本公司部分银行账户被冻结。	二审判决：1、维持广东省深圳市中级人民法院（2019）粤03	不适用	2019年10月09日	巨潮资讯网。公告名称：《关于公司发现新增违

<p>本公司、讷河新恒阳生化制品有限公司、许树茂借款合同纠纷。诉求：1、请求法院判令被告尚衡冠通向原告偿还借款人民币 7000 万元及其利息（利息按月利率 2% 计付，从 2018 年 5 月 12 日起计算至实际清偿之日止，暂计算至 2019 年 3 月 11 日为 1400 万元）；2、判令被告恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、本公司、讷河新恒阳、许树茂承担连带清偿责任；3、本案诉讼费由八被告承担。</p>			<p>2022 年 3 月二审判决。</p>	<p>民初 796 号民事判决第一判项及诉讼费用负担部分；2、变更广东省深圳市中级人民法院（2019）粤 03 民初 796 号民事判决第二判项为：被告恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、讷河新恒阳、许树茂对被告尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任；清偿后有权向被告尚衡冠通追偿；3、新大洲公司对尚衡冠通不能清偿蔡来寅借款本息部分的二分之一承担赔偿责任；4、驳回蔡来寅其他诉讼请求；5、驳回新大洲公司其他上訴请求。</p>		<p>规担保事项的公告》、《关于对已披露公司违规为大股东提供担保事项的补充公告》、《关于收到法院民事裁定书的公告》、《关于蔡来寅纠纷案诉讼进展的公告》、《关于仲裁事项进展的公告》。公告编号：临 2019-046、临 2019-076、临 2019-118、临 2020-168、临 2020-178、临 2021-032、临 2022-022。披露日期：2019 年 4 月 23 日、5 月 27 日、10 月 9 日，2020 年 11 月 27 日、12 月 17 日，2021 年 4 月 21 日，2022 年 3 月 29 日。</p>
<p>2019 年 4 月，林锦佳诉本公司、恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、徐鹏飞、陈阳友借款合同纠纷。诉求返还款、利息、违约金，支付律师费。</p>	<p>1,965.55</p>	<p>否</p>	<p>因此案本公司持有的新大洲投资股权 1965.5493 万元、本公司部分银行账户被冻结。判决已生效，</p>	<p>一审判决本公司需支付原告本金 1850 万元、利息等费用，恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、徐鹏飞、陈阳友承担连带还款责任。判决已生效。</p>	<p>未履行完毕生效判决。执行中。</p>	<p>2019 年 04 月 23 日</p> <p>巨潮资讯网。公告名称：《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》、《关于林锦佳纠纷案诉讼进展</p>

			2020年3月16日法院签发《执行通知书》、《报告财产令》，目前本公司尚未支付。因该案公司被列入失信被执行人。				的公告》。公告编号：临2019-045、临2019-142、临2020-016、临2020-045。披露日期：2019年4月23日、12月18日、2020年1月21日、3月19日。
2019年4月，林锦佳诉本公司、恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、尚衡冠通、高安万承食品有限公司、徐鹏飞、陈阳友、许树茂借款合同纠纷，后因林锦佳未缴纳诉讼费，2019年5月法院裁定其按撤诉处理。2019年6月林锦佳再次起诉。诉求返还借款、利息，支付律师费。	3,203	否	因此案本公司持有的五九集团9.135%的股权、本公司部分银行账户被冻结。判决已生效，2020年4月13日法院签发《执行通知书》、《财产报告令》，目前本公司尚未支付。2020年12月，本公司通过网络查询到因该案本公司占海南新大洲实业有限责任公司、海南新大洲企业管理有限公司、海南新大洲圣劳伦佐游艇制	一审判决本公司需支付原告本金3000万元、利息等费用，恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、尚衡冠通、高安万承食品有限公司、徐鹏飞、陈阳友、许树茂承担连带还款责任。判决已生效。	未履行完毕生效判决。	2019年04月23日	巨潮资讯网。公告名称：《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于林锦佳纠纷案诉讼进展的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》、《关于蔡来寅纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号：临2019-045、临2019-136、临2019-142、临2020-065、临2020-178。披露日期：2019年4月23日、11月26日、12月18日，2020年4月17日、12月17日。

			造有限公司的股权被冻结。因该案公司被列入失信被执行人。				
2019年5月,安吉鼎业投资合伙企业(有限合伙)诉本公司、恒阳牛业、上海恒阳合同纠纷。诉求返还本金、利息、违约金、支付律师费。	2,088.31	否	因此案本公司持有的五九集团股权2088.3061万元被冻结。2020年3月21日法院签发《民事判决书》,目前本公司尚未支付。本公司通过网络查询到因该案本公司及子公司上海恒阳被列入失信被执行人。	2020年3月一审判决:被告新大洲、上海恒阳支付安吉鼎业1527.23万元、利息违约金合计289.43万元、律师代理费23万元。2020年8月二审维持原判。	公司未履行判决。2020年10月公司收到《报告财产令及上交出入境证照通知书》、《执行通知书》。	2019年07月02日	巨潮资讯网。公告名称:《关于收到法院民事裁定书的公告》、《关于安吉鼎业投资合伙企业(有限合伙)纠纷诉讼进展的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号:临2019-097、临2020-059、临2020-135、临2020-157。披露日期:2019年7月2日、2020年4月10日、8月22日、10月23日。
2020年1月,前海汇能诉本公司、陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠通、许树茂借款合同纠纷。诉求:请求判决本公司偿还原告借款本金人民币3000万元及利息,承担本案的律师费7万元;请求判决全部被告承担本案的诉讼费、保	4,030.33	否	因此案本公司持有的嘉兴阳斌斌新股权投资合伙企业(有限合伙)的股权和其他投资权益数额999万元、杭州长誉资产	一审判决:1、被告新大洲须于本判决生效之日起十日内向原告前海汇能偿还借款本金3000万元、律师费7万元、保全担保费20152.01元即利息(利息分两笔,以1000万元为基数按月利率2%自2018	二审已判决。	2020年03月24日	巨潮资讯网。公告名称:《关于新增诉讼及其他诉讼事项进展的公告》、《关于深圳前海汇能商业保理有限公司纠纷案》。公告编号:临

<p>全费、保全保险费及其他一切合理费用。请求判决陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠通、许树茂对上述债务承担连带清偿责任。</p>			<p>管理合伙企业（有限合伙）的股权和其他投资权益数额 500 万元、海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司的股权和其他投资权益数额 277.2 万欧元被冻结。 2022 年 1 月二审判决。</p>	<p>年 10 月 19 日起计算、以 2000 万元为基数按月利率 2% 自 2018 年 6 月 19 日起计算，均计至实际清偿之日止）；2、被告陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠通、许树茂对被告新大洲的上述债务向原告前海汇能承担连带清偿责任；3、驳回原告前海汇能的其他诉讼请求。 二审判决：驳回上诉，维持原判。</p>			<p>2020-047、2020-096、临 2020-160。披露日期：2020 年 3 月 24 日、5 月 12 日、11 月 7 日。</p>
<p>2020 年 9 月，恒旺管理咨询（深圳）有限公司（曾用名：恒旺商业保理（深圳）有限公司，以下简称“恒旺”）诉宁波恒阳、本公司、陈阳友、许树茂借款合同纠纷。诉请宁波恒阳向原告支付应收账款的回购款、资金占用费、逾期付款违约金、律师代理费。</p>	<p>5,160.52</p>	<p>否</p>	<p>2021 年 7 月收到一审判决，本公司、宁波恒阳提起上诉。</p>	<p>一审判决：1、支付回购款 51102632 元；2、以 5430 万元为基数，按照 0.67%/月的标准支付自 2019 年 1 月 10 日至同年 1 月 25 人期间的资金占用费 194032 元。3、以 5430 万元为基数，按照每日万分之五的标准支付自 2019 年 1 月 26 日至同年 1 月 29 日止的逾期付款违约金人民币 108600 元；并以诉请 1 中的 51102632 元未基数，同样按照每日万分之五的标准支付自 2019 年 1 月 30 日至被告一实际付清前的逾期付款违约</p>	<p>公司已上诉，二审尚未判决。</p>	<p>2020 年 09 月 16 日</p>	<p>巨潮资讯网。公告名称：《关于诉讼事项的公 告》、《关于蔡来寅纠纷案诉讼进展的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号：临 2020-143、临 2020-178、临 2021-071。披露日期：2020 年 9 月 16 日、12 月 17 日、2021 年 7 月 23 日。</p>

				金。4、律师代理费 20 万元；5、被告二、三、四承担连带保证责任。			
<p>2018 年 10 月 11 日，本公司全资子公司 22 厂收到原自然人股东 ManuelPereira 就抵押借款到期，无法按期偿还债务而发起的行政诉讼，并确定了总额为美元 5,048,347.00 元的资产扣押封存。2022 年 2 月，ManuelPereira 对 22 厂再次启动前述诉讼，法院对 22 厂的房地产实行强制执行的冻结，金额为 5,048,347.00 美元。</p>	3,218.67	否	<p>截至本报告日止，22 厂与 Manuel Pereira 达成和解协议，约定 22 厂在 2022 年 4 月 1 日前支付 Manuel Pereira200.00 万美元，2022 年 10 月 5 日前再支付 Manuel Pereira206.00 万美元，债务关系了结，Manuel Pereira 解除对公司资产的扣押封存。22 厂已按协议约定支付 200.00 万美元，诉讼已暂停。如 22 厂到期不能偿还剩余 206.00 万美元，Manuel Pereira 有权重新执行前述诉</p>	不适用	不适用	2022 年 03 月 29 日	<p>巨潮资讯网。公告名称：《关于蔡来寅纠纷案诉讼进展的公告。公告编号：临 2022-022。披露日期：2022 年 3 月 29 日。</p>

			讼。				
--	--	--	----	--	--	--	--

十二、非重大诉讼、仲裁事项

截至本报告报出日，本公司共发生证券虚假信息陈述纠纷案件149起。原告请求判令本公司赔偿原告各项经济损失，合计诉讼金额1429.10万元。其中3起因原告未交诉讼费按撤诉处理、2起裁定撤诉，合计诉讼标的24.64万元；一审判决113起，最终诉讼标的1,346.68万元，判决我公司赔付258.83万元（不含案件受理费）。一审后二审判决52起，其中51起二审为维持一审判决结果；二审已判决的案件中25起已赔偿完毕。

除了上述重大诉讼、仲裁案件及证券虚假陈述案件，报告期内公司发生及以前年度延续至本报告期内的非重大诉讼、仲裁案件23起，合计涉案金额7087.98万元，占2021年末经审计归属于上市公司股东的净资产比例为17.48%，预计总负债为0元，其中公司为原告的案件7起，涉案金额为3675.94万元，公司为被告的案件涉案金额为3412.04万元，上述诉讼案件中，13起已结案，剩余10起仍在审理中。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、截至报告期末，本公司及子公司存在未履行法院生效判决的情况：

(1) 林锦佳诉本公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、黑龙江恒阳农业集团有限公司、讷河瑞阳二号投资管理有限公司、深圳市尚衡冠通投资企业、高安万承食品有限公司、徐鹏飞、陈阳友、许树茂借贷纠纷案，执行案号（2020）粤0307执4449号。

(2) 林锦佳诉本公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、黑龙江恒阳农业集团有限公司、讷河瑞阳二号投资管理有限公司、徐鹏飞、陈阳友借贷纠纷案，执行案号（2020）粤0307执3367号。

(3) 安吉鼎业投资合伙企业（有限合伙）诉本公司、上海恒阳贸易有限公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司合同纠纷案，执行案号：（2020）浙0103执3447号。

(4) 李璋耀诉本公司、许树茂民间借贷纠纷案，执行案号：（2021）闽0203执12613号。

因与林锦佳两个借贷纠纷案、与安吉鼎业合同纠纷案，本公司被列为失信被执行人，子公司上海恒阳因与安吉鼎业合同纠纷案被列为失信被执行人，详见前述第六节重要事项之第十一项内容。

截至2021年12月31日本公司及子公司逾期债务合计13,154.26万元，比2020年12月31日减少296.20万元，列表如下：

序号	对方机构名称	借款单位	借款期限	借款金额（万元）	尚欠本金款（万元）
1	林锦佳（深圳顺鼎鑫）	新大洲控股	2018.07.13-2019.01.12	3,000.00	2,900.00
2	林锦佳（深圳顺鼎鑫）	新大洲控股	2018.11.09-2019.02.08	1,850.00	1,850.00
3	深圳市瞬赐商业保理有限公司（安吉鼎业）	上海恒阳	2017.06.06-2018.05.31	1,000.00	350.00
4			2017.06.16-2018.06.12	1,000.00	1,000.00
5	李璋耀	新大洲控股	2019.03.07-2019.05.15	444.31	444.09
6	恒旺商业保理（深圳）有限公司	宁波恒阳	2018.10.09-2019.04.08	5,430.00	5,080.00
7	Banco Bilbao Vizcaya	RONTATEL.S.A 乌	2019.10.01-2020.01.02	1,530.17	1,530.17

	Argentaria, S.A.	拉圭			
合计				14,254.48	13,154.26

上述逾期债务信息详见巨潮资讯网上临2019-080、临2020-038号公告。

截至报告期末，本公司2017年出售参股的新大洲本田摩托有限公司股权收益应缴所得税款51,007,592.87元，因公司资金困难，还未全额上缴。截至2021年12月31日，欠缴税款41,338,004.41元，滞纳金31,124,908.87元，合计欠缴72,462,913.28元。

2、报告期内，公司第一大股东大连和升及其实际控制人王文锋先生的诚信状况：

根据大连和升来函，1) 大连和升存在一笔未履行法院生效判决，具体情况如下：

序号	原告	案由	管辖机关	金额(万元)	判决日期	备注
1	上海星禧企业管理合伙企业(有限合伙)	股权转让纠纷,连带 责任	上海市浦东区 法院	650	2021年11月4 日	上海市黄浦区人民法院已经出具 民事调解书, 我司为第三方股权 转让所获得定金返还承担连带责任。

大连和升的一致行动人及王文锋先生不存在未履行法院判决。

2) 2021年度，大连和升(含一致行动人)及王文锋先生不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
Lorsinal S.A. (简称 224 厂)	本公司合营企业	购买	向关联人购买冷冻牛肉、羊肉产品	按照市场价格确定	由具体合同确定	0	0.00%	6,200	否	本公司根据采购合同, 按国际贸易规则, 预付若干比例预付款, 在 224 厂装船起运前付完全全部货款	公开市场价格	2021 年 04 月 30 日	公告编号: 临 2021-038, 公告名称: 关于 2020 年度日常关联交易的执行情况和 2021 年度日常关联交易预计公告,

													披露网站：巨潮
合计				--	--	0	--	6,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司年初对 2021 年度上述日常关联交易进行了预计，实际完成金额与预计金额差异较大。2021 年度公司向 Lorsinal S.A. 支付牛肉采购款 192.003 万美元，其未向本公司供货，主要是受疫情影响，Lorsinal S.A. 未增加产能，产品主要按欧美标准生产，销售于欧美及当地市场。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
大连桃源荣盛市场有限公司	现第一大股东的实际控制人关联企业	债权	是	7,713.52	0	0			7,713.52
中航新大洲航空制造有限公司	联营企业	代扣代缴社保	是	1.14	0	1.14			0
黑龙江恒阳牛业有	原第一大股东的实	货款	否	3,940.3	0	3,940.3			0

限责任公司	际控制人所属企业							
LORSINA LS.A.	合营公司	往来款	否	0	565.91	226.34		339.57
LORSINA LS.A.	合营公司	货款	否	0	1,246.2	0		1,246.2
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		<p>1、与桃源荣盛往来款系桃源荣盛（乙方）以桃源商城股权加现金置换本公司全资子公司上海瑞斐（甲方）应收账款产生，根据签署的《债权转让协议》约定“乙方以现金及/或目标公司股权方式向甲方支付的对价 105,440,663.6 元，应在目标债权交割日起的 24 个月内支付完毕。”有关事项经本公司 2020 年 3 月 9 日、3 月 25 日召开的第九届董事会 2020 年第三、四次临时会议审议通过并经 2020 年 4 月 13 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2020 年 7 月 20 日，本公司、上海瑞斐与大连和升、桃源荣盛签署《债权债务转让及抵销协议》，大连和升应收本公司的复利、罚息及违约金 25,624,332.50 元用于抵减上述桃源荣盛应付上海瑞斐款项，该事项经本公司 2020 年 7 月 20 日召开的第九届董事会 2020 年第九次临时会议审议通过。</p> <p>2020 年 8 月，本公司、上海瑞斐与大连和升、桃源荣盛签署《债权债务转让及抵销补充协议》，大连和升应收本公司的复利、罚息及违约金 2,681,100.41 元按照上述董事会通过的原则经双方确认后用于抵减上述桃源荣盛应付上海瑞斐款项，金额较小未达到董事会审批标准及临时披露标准。</p> <p>截至 2021 年末，尚有 7,713.52 万元需在协议约定到期时支付。2022 年 4 月 28 日，上海瑞斐收到桃源荣盛支付的上述款项。</p> <p>2、与本公司参股公司中航新大洲往来款系代缴员工五险一金，金额较小未达到董事会审批标准及临时披露标准，报告期末已还清。没有损害公司及其他非关联方的利益。</p> <p>3、其他交易是按照市场化交易原则进行的正常业务往来，没有损害公司及其他非关联方的利益。</p>						

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	65.57					65.57
海南新大力机械工业有限公司	合营公司	往来款	540					540
大连和升控股集团有限公司	现第一大股东	债务	4,650					4,650
大连和升控股集团有限公司	现第一大股东	往来款	288.55	1,500	1,788.55			0
安平县恒阳清真肉类食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	0.43		0.43			

安平县恒阳清真肉类食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	7.23					7.23
北京瑞阳恒业商贸有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	0.93	0	0.93			0
河南恒阳食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	1.04	0	1.04			0
四川润丰肉食有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	0.55	0	0.55			0
高安万承食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	19.72					19.72
内蒙古新大洲物流有限公司	联营公司	货款	1,191.59	2,443.69	3,236.29			398.98
内蒙古新大洲物流有限公司	联营公司	运费	1,235.09	2,530.36	3,134.45			631
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	<p>1、上述形成原因为货款、运费的交易是按照市场化交易原则进行的正常业务往来，没有损害公司及其他非关联方的利益。</p> <p>2、尚衡冠通以本公司名义向前海汇能借款并委托支付给尚衡冠通，该资金最终被尚衡冠通关联方黑龙江恒阳牛业集团有限公司占用。2020年10月一审判决本公司须偿还相关本金和利息，2022年1月二审维持原判。根据本公司与大连和升2021年1月12日签署的协议约定，大连和升对该笔资金占用承诺兜底，并于2020年12月31日，预先向本公司支付4650万元，公司目前作为其他应付款处理。没有损害公司及其他非关联方的利益。本公司不服判决，根据案件具体情况可能提交再审申请，能否获得批准存在不确定性。本公司已就上述事实实施了刑事报案，公安机关已立案侦查并正在进行取证工作，待刑事结案或再审判决后，公司再做相关处理。</p> <p>3、与海南新大力机械工业有限公司、大连和升的往来款为日常资金拆借，出借方不收取利息，没有损害公司及其他非关联方的利益。</p>							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期，本公司子公司有部分厂房办公室对外出租；本公司办公室为租赁其他公司资产。出租收益及租赁费金额不大，对公司的损益影响较小。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）							0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）							0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
五九集团（河北金融）	2018年01月27日	10,200	2018年05月21日	10,200	连带责任保证	无	无	三年（截至报告期末已还清）	是	否
五九集团（信达金融）	2018年08月31日	20,000	2018年09月17日	20,000	连带责任保证	无	无	三年（截至报告期末已还清）	是	否
宁波恒阳（华夏银行宁波分行）	2019年03月30日	10,000	2021年09月16日	1,600	连带责任保证	无	无	一年	否	否
			2021年09月17日	1,460	连带责任保证	无	无	一年	否	否
			2021年09月18日	2,400	连带责任保证	无	无	一年	否	否
			2021年09月22日	830	连带责任保证	无	无	一年	否	否
			2021年09月23日	1,710	连带责任保证	无	无	一年	否	否
			2021年10月14日	200	连带责任保证	无	无	半年	否	否
			2021年11月04日	450	连带责任保证	无	无	半年	否	否
宁波恒阳（恒旺）	2018年09月27日	10,000	2018年10月09日	5,080	连带责任保证	无	无	半年（逾期）	否	否
上海恒阳（商票-瞬赐）	2017年05月24日	20,000	2017年06月06日	350	连带责任保证	无	无	2017.06.06-2018.05.31（逾期）	否	否
			2017年06月	1,000	连带责任	无	无	2017.06.1	否	否

			月 16 日		保证			6-2018.06 .12 (逾期)		
Lirtix S.A. 和 Rondatel S.A.(靛祥)	2020 年 02 月 10 日	2,869.07	2020 年 02 月 13 日	1,243.08	连带责任 保证	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)						8,650
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)			42,869.07	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)						16,323.08
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
Lorsinal S.A. (Santander S.A. 银行)	2021 年 11 月 11 日	4,144.21	2021 年 12 月 29 日	2,245.48	连带责任 保证	无	Lorsinal S.A. 的 另一方 股东长 嘉恒泰 (香 港) 投 资控股 有限公 司按持 股比例 为上述 贷款提 供反担 保。	担保期限 为融资协 议期限内	否	是
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (C1)			4,144.21	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)						2,245.48
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (C3)			4,144.21	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4)						2,245.48
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			4,144.21	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)						10,895.48
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			47,013.28	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)						18,568.56

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	45.79%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	4,838.56
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	4,838.56
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	详见本节/三、违规对外担保情况。

采用复合方式担保的具体情况说明

序号	对方机构名称	借款单位	复合方式担保情况
1	上海颢祥实业发展有限公司	Lirtix S.A. 和 Rondatel S.A.	新大洲控股担保、海南实业股权质押（尚未办理）

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、本公司于2016年向华信信托股份有限公司（以下简称“华信信托”）申请流动资金贷款1.8亿元，期限3年，自2016年11月3日至2019年11月1日止。为取得上述贷款，公司以全资子公司海南实业以其坐落于三亚市河东区榆亚大道的面积为9139.62 m²房产（编号为三土房[2013]字第 09202 号《土地房屋权证》）和面积为 5347.55 m²房产（编号为三土房[2013]字第 09046 号《土地房屋权证》），合计 14,487.17 m²的房产为上述借款合同项下债务提供抵押担保。

因本公司未按期支付利息等原因，华信信托宣告本公司上述贷款提前到期。在本公司第一大股东大连和升的努力下，于2020年6月通过债权转让方式从华信信托取得编号华信贷字 161022001《借款合同》及编号华信贷字161022001-抵《抵押合同》项下之对本公司债权及其从权利（债权本金余额为 180,000,000.00 元）。在受让上述债权后，大连和升积极对外洽谈上述债权的解决方案，大连和升将上述债权转让给中国长城资产管理股份有限公司大连市分公司（以下简称“长城资产”）。

在长城资产受让上述债权后，与本公司、海南实业于2020年8月24日签署《债务重组协议》，协议约定，长城资产依法受让大连和升对本公司所享有的本息合计为人民币205,695,000.00元的贷款债权，以海南实业三亚商铺抵押，借款期限为2020年08月30日至2023年08月30日。

巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=120821414&announcementTime=2020-08-21>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1211551411&announcementTime=2021-11-11>，披露日期为2020年8月21日，2021年11月11日。

截至本报告期末，上述重组债务剩余本金为人民币17484.04万元。

2、2017年中江国际信托股份有限公司（后更名为雪松国际信托股份有限公司，以下简称“雪松信托”）作为受托人发起设立了“中江国际·金鹤368号新大洲贷款集合资金信托计划”（简称“信托计划”）。依据信托计划信托文件的约定，雪松信托向本公司发放了合计人民币100,000,000.00元的信托贷款。本公司关联人陈阳友及配偶、黑龙江恒阳牛业有限公司为本公司本次贷款提供担保。2019年3月为保证上述合同的履行，增加本公司的全资子公司新大洲投资为本公司的上述债务提供连带保证责任。

因本公司未按期支付利息，其认为本公司经营基本面发生重大变化，以及担保人担保能力存在风险等原因，雪松信托宣告本公司上述贷款提前到期。在大连和升的努力下，于2020年6月大连和升通过债权转让方式从雪松信托取得与本公司签订的基于100,000,000.00元信托贷款签署的全部协议所产生的债权。在受让上述债权后，大连和升积极对外洽谈上述债权的解决方案，大连和升将上述债权转让给长城资产。

在长城资产受让上述债权后，与本公司于2020年8月24日签署《债务重组协议》，协议约定，长城资产依法受让大连和升对本公司所享有的本息合计为人民币 113,668,440.79元的贷款债权，债务重组期限从2020年9月1日起至2023年8月31日止；海南实业与长城资产签署了《抵押合同》，以名下房产为此笔重组债务提供二次资产抵押；新大洲投资与长城资产签署了《连带保证合同》，为本公司此笔债务提供连带责任保证担保。

2021年11月17日，本公司与长城资产签署《债务重组补充协议》及《股权质押合同》，对上述债务重组项目提供补充担保，以本公司持有的五九集团3000万股股权做质押。截至2022年2月28日，上述重组债务剩余本金为人民币96,618,174.67元。长城资管提出对上述债务重组项目补充质押担保，即以本公司持有的五九集团出资额中12000万股股权及派生权益提供补充质押担保。本担保事项已经公司于2022年3月28日召开的董事会会议审议通过，受疫情影响尚未办理。

巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=120821414&announcementTime=2020-08-21>，披露日期为2020年8月21日

截至本报告期末，上述重组债务剩余本金为人民币9661.82万元。

3、2021年8月9日公司召开第十届董事会2021年第七次临时会议审议通过了同意将本公司全资子公司新大洲投资持有的内蒙古新大洲能源科技有限公司100%股权转让给宜宾铭曦投资有限公司（以下简称“宜宾铭曦”）。双方于2021年8月9日签署《内蒙古新大洲能源科技有限公司股权转让框架协议》。因宜宾铭曦未按协议约定支付款项，构成违约，新大洲投资于2021年10月6日向宜宾铭曦发送了《解约函》。2021年12月14日新大洲投资收到宜宾铭曦的《民事反诉书》。

巨潮资讯网查询索引

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1210716359&announcementTime=2021-08-11>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1211345849&announcementTime=2021-10-22>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=12119225>

16&announcementTime=2021-12-16。披露日期为2021年8月11日、10月22日、12月16日。

4、2021年9月13日公司召开第十届董事会第五次会议审议通过了非公开发行A股股票的相关议案，并经2021年10月8日召开的公司2021年第四次临时股东大会审议通过。

巨潮资讯网查询索引

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1211046586&announcementTime=2021-09-14>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1211218252&announcementTime=2021-10-09>。披露日期为2021年9月14日、10月9日。

5、2021年9月14日公司召开第十届董事会2021年第八次临时会议审议通过了公司《2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等议案，并经2021年10月8日召开的公司2021年第四次临时股东大会审议通过。因在后期筹划阶段公司时间安排上出现问题，导致在规定时间内未完成股权的登记工作，经公司2021年12月31日召开的第十届董事会2021年第十二次临时会议审议，决定终止实施2021年限制性股票激励计划。

巨潮资讯网查询索引

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1211055099&announcementTime=2021-09-15>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1211218252&announcementTime=2021-10-09>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1212074308&announcementTime=2022-01-01>。披露日期为2021年9月15日、10月9日，2022年1月1日。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、控股子公司五九集团以采矿权和应收账款抵押贷款事项：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=63434179&announcementTime=2013-12-31>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=63504605&announcementTime=2014-01-21>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1200131582&announcementTime=2014-08-16>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206944109&announcementTime=2019-09-24>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207555082&announcementTime=2020-04-23>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1208899774&announcementTime=2020-12-15>，披露日期为2013年12月31日、2014年01月21日、2014年8月16日、2019年9月24日、2020年4月23日、2020年12月15日。截至2021年12月31日，五九集团已还清上述贷款。

2、五九集团收到《关于追偿国有资产流失损失的函》的事项：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1208842055&announcementTime=2020-12-03>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1208910246&announcementTime=2020-12-16>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1211054235&announcementTime=2021-07-22>，披露日期为2020年12月3日、2020年12月16日、2021年7月22日。

3、五九集团缴纳胜利煤矿采矿权出让收益的事项：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1209617138&announcementTime=2021-04-02>，披露日期为2021年4月2日。本公司与五九集团另一方股东枣庄矿业（集团）有限责任公司对于该采矿权出让收益金的承担主体存在争议，目前根据双方于2021年3月5日签订的《备忘录》，暂由本公司以向五九集团借款的方式（利息执行年化基准利率4.35%）缴纳首期矿业权出让收益金3,308.00万元，待明确承担主体后再依据国家相关规定及政策处理。

4、报告期内，公司处置了漳州恒阳食品有限公司名下的土地使用权、厂房及生产设备、车辆等，收回现金2349.56万元，已完成产权交割。该交易不构成关联交易，未达到董事会审议及披露标准。

5、2021年9月30日，中国海关总署官网宣布暂停受理乌拉圭22厂自2021年9月30日启运的输华牛、羊肉产品进口申报。22厂决定自2021年10月1日起暂时停止生产。

巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1211218249&announcementTime=2021-10-09>，披露日期为2021年10月9日。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,528,805	0.92%				-7,501,130	-7,501,130	27,675	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	7,528,805	0.92%				-7,501,130	-7,501,130	27,675	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	7,528,805	0.92%				-7,501,130	-7,501,130	27,675	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	806,535,195	99.08%				7,501,130	7,501,130	814,036,325	100.00%
1、人民币普通股	806,535,195	99.08%				7,501,130	7,501,130	814,036,325	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	814,064,000	100.00%				0	0	814,064,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈阳友	1,124,927	-1,124,927	0	0	董监高离职	2021-03-26
赵序宏	6,121,241	-6,121,241	0	0	董监高离职	2021-03-26
杜树良	231,437	-231,437	0	0	董监高离职	2021-03-26
孟兆胜	20,000	-20,000	0	0	董监高离职	2021-03-26
何妮	5,175	0	0	5,175	董监高持股	执行董监高持股规定
任春雨	22,500	0	0	22,500	董监高持股	执行董监高持股规定
陈敏	3,525	-3,525	0	0	董监高离职	2021-03-26
合计	7,528,805	-7,501,130	0	27,675	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,373	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,696	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	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（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持	报告期内增	持有有限	持有无限售	质押、标记或冻结情况

		例	股数量	减变动情况	售条件的 股份数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
大连和升控股集团 有限公司	境内非国有法人	13.25%	107,847,136	0.00	0	107,847,136	质押	64,200,000
							冻结	107,847,136
深圳市尚衡冠通 投资企业（有限合 伙）	境内非国有法人	10.99%	89,481,652	0.00	0	89,481,652	质押	89,478,922
							冻结	89,481,652
富立财富管理有限 公司—富立澜沧江 十四号私募投资基 金	其他	7.49%	60,990,000	-1000000.00	0	60,990,000		
大连通运投资有 限公司	境内非国有法人	4.51%	36,682,411	0.00	0	36,682,411		
北京京粮和升食 品发展有限责任 公司	境内非国有法人	2.85%	23,203,244	0.00	0	23,203,244	冻结	23,203,244
彭浩	境内自然人	1.31%	10,673,758	100.00	0	10,673,758		
俞元省	境内自然人	1.10%	8,953,399	8953399.00	0	8,953,399		
孙仓琴	境内自然人	1.04%	8,445,163	137800.00	0	8,445,163		
王毅	境内自然人	0.54%	4,420,018	989935.00	0	4,420,018		
浙江聚升实业有 限公司	境内非国有法人	0.44%	3,558,540	-1821825.00	0	3,558,540		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除北京京粮和升食品发展有限责任公司与大连和升控股集团有限公司为一致行动人关系外，持股 5% 以上股东之间及和其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明	上述股东不涉及委托/受托表决权。大连通运投资有限公司承诺放弃表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大连和升控股集团有限公司	107,847,136	人民币普通股	107,847,136					
深圳市尚衡冠通投资企业（有限合	89,481,652	人民币普通股	89,481,652					

伙)			
富立财富投资管理有限公司—富立澜沧江十四号私募投资基金	60,990,000	人民币普通股	60,990,000
大连通运投资有限公司	36,682,411	人民币普通股	36,682,411
北京京粮和升食品发展有限责任公司	23,203,244	人民币普通股	23,203,244
彭浩	10,673,758	人民币普通股	10,673,758
俞元省	8,953,399	人民币普通股	8,953,399
孙仓琴	8,445,163	人民币普通股	8,445,163
王毅	4,420,018	人民币普通股	4,420,018
浙江聚升实业有限公司	3,558,540	人民币普通股	3,558,540
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除北京京粮和升食品发展有限责任公司与大连和升控股集团有限公司为一致行动人关系外，持股 5% 以上股东之间及和其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王文锋	中国	否
主要职业及职务	持有大连和升 90%、任大连和升董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	大连和升间接持有大连百傲化学股份有限公司（603360，SH）28.00%；大连和升间接持有亿阳信通股份有限公司（600289，SH）32.89%。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----------	----	----------------

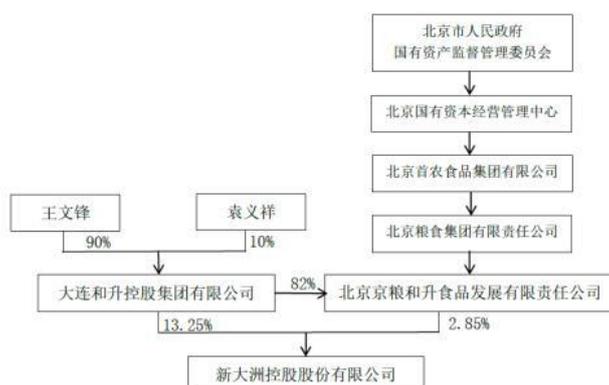
王文锋	本人	中国	否
主要职业及职务	持有大连和升 90%、任大连和升董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	大连和升间接持有大连百傲化学股份有限公司（603360，SH）28.00%；大连和升间接持有亿阳信通股份有限公司（600289，SH）32.89%。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	陈阳友	2015 年 10 月 22 日	70000 万元人民币	投资兴办实业（具体项目另行申报）；经济信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；股权投资。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计文号	大华审字[202200013482
注册会计师姓名	惠增强、王泽斌

审计报告正文

新大洲控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新大洲控股股份有限公司（以下简称“新大洲控股”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了新大洲控股2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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，我们独立于新大洲控股，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如《审计报告》之财务报表附注三、（二）持续经营所述，新大洲控股2021年度发生净亏损9,154.21万元，且于2021年12月31日，新大洲控股流动负债高于流动资产98,560.41万元。此外，由于财务报表附注十二、（二）资产负债表日存在的重要或有事项所述的诉讼事项导致新大洲控股包括基本户在内的多个银行账户、所持子公司股权、多处房产被冻结（截止2021年12月31日冻结金额：货币资金107.83万元、子公司股权账面余额68,002.38万元、房产账面价值3,317.99万元）。

如财务报表附注十五、（二）其他对投资者决策影响的重要的重要交易和事项所述，新大洲控股第一大股东大连和升控股集团有限公司（以下简称“大连和升”）及其一致行动人北京京粮和升食品发展有限责任公司（以下简称“京粮和升”）持有新大洲控股的全部股份已被轮候冻结，导致其计划增持新大洲控股事项能否推进可能存在重大不确定性。

上述事项或情况，表明存在可能导致对新大洲控股持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该等事项不影响已发表的审计意见。

四、强调事项

1、欠缴税款事项

我们提醒财务报表使用者关注，如附注十五、其他重要事项说明所述，新大洲控股于2017年处置持有的新大洲本田50%股权产生收益，未按税法相关规定及时足额缴纳税款，导致欠缴税款及滞纳金金额较大。截至2021年12月31日，欠缴税款4,133.80万元，滞纳金3,112.49万元，合计欠缴7,246.29万元。

2、采矿权出让收益

我们提醒财务报表使用者关注，如附注十二、承诺及或有事项所述，根据2020年12月新大洲控股之控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司（以下简称“五九集团”）与内蒙古自治区自然资源厅签订的《采矿权出让合同》，五九集团依据持有的采矿权（采矿许可证证号：C1500002011061120113663，有效期2016年4月8日至2043年9月12日），向自然资

源厅申请缴纳矿业权出让收益为人民币16,540.14万元,合同签订后缴纳不低于出让收益总金额的20%(3,308.03万元),剩余部分在采矿权有效期16年内每年缴纳(每年约827.00万元)。新大洲控股与五九集团另一方股东枣庄矿业(集团)有限责任公司对于上述采矿权出让收益金的承担主体存在争议,目前根据双方于2021年3月5日签订的《备忘录》,暂由新大洲控股以向五九集团借款的方式(利息执行年化基准利率4.35%)缴纳首期矿业权出让收益金3,308.03万元,待明确承担主体后再依据国家相关规定及政策处理。

3、子公司诉讼事项

我们提醒财务报表使用者关注,如附注十二、承诺及或有事项所述,2018年10月11日,本公司全资子公司Rondatel S. A.(以下简称“22厂”)收到原自然人股东Manuel Pereira就抵押借款到期,无法按期偿还债务而发起的行政诉讼,并确定了总额为美元504.83万美元的资产扣押封存。2022年2月,Manuel Pereira对22厂再次启动前述诉讼,法院对22厂的房地产实行强制执行的冻结,金额为504.83万美元。截至本报告日止,22厂与Manuel Pereira达成和解协议,约定22厂在2022年4月1日前支付Manuel Pereira 200.00万美元,2022年10月5日前再支付Manuel Pereira 206.00万美元,债务关系了结,Manuel Pereira解除对公司资产的扣押封存。22厂已按协议约定支付200.00万美元,诉讼已暂停。如22厂到期不能偿还剩余206.00万美元,Manuel Pereira有权重新执行前述诉讼,目前22厂账面现有资金不足偿付该笔债务。

4、控股股东股份冻结事项

我们提醒财务报表使用者关注,如附注十五、其他重要事项说明所述,截至2021年12月31日,新大洲控股第一大股东大连和升累计被冻结股份数量占其所持公司股份数量比例达到100%,被轮候冻结股份数量占其所持公司股份数量比例达到100%,大连和升的一致行动人京粮和升累计被冻结股份数量占其所持公司股份数量比例达到100%。第一大股东及其一致行动人合计被冻结股份数量占其合计所持公司股份数量比例达到100%。

5、期后收购事项

2022年4月20日,新大洲控股全资子公司恒阳香港发展有限公司(以下简称“恒阳香港”)与长嘉恒泰(香港)投资控股有限公司签署了《有关买卖LORSINAL S. A. 的50%股权的协议》,恒阳香港同意基于该协议的条款及条件购买长嘉恒泰持有乌拉圭LORSINAL S. A.(以下简称“224厂”)的50%的股权,收购对价为美元1,550.00万元。收购完成后,新大洲控股将间接持有224厂的100%股权。上述事项经新大洲控股于2022年4月20日召开的第十届董事会2022年第二次临时会议审议通过。

五、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。

1、收入确认事项

2、固定资产事项

(一) 收入确认事项

1、事项描述

新大洲控股2021年度实现煤炭销售收入9.18亿元,牛肉销售及贸易收入1.88亿元,其他业务收入8,100.76万元,合计金额11.87亿元,较上年同期增长20.06%。

收入是新大洲控股的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将新大洲控股收入确认识别为关键审计事项。新大洲控股与收入相关的会计政策和账面金额信息参见财务报表附注“四、重要会计政策、会计估计(三十四)收入”和“六、合并财务报表主要项目注释42”。

2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解、评价并测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性;
- (2) 检查主要的销售合同,识别与商品控制权转移相关的合同条款,以评价公司收入的确认时点是否符合企业会计准则的规定;
- (3) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施实质性分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;
- (4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、销售发票、过磅单、铁路货物运单、出口单据等;

(5) 结合应收账款、合同负债抽查销售收款记录，向主要客户进行发函以确定收入的真实性，并且实施访谈程序，了解公司销售的交易背景、数量金额、是否存在关联关系等；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 针对非常规交易，关注其是否具有商业合理性，是否符合实际经营需要及行业惯例；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报，复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

(二) 固定资产事项

1、事项描述

截至2021年12月31日，新大洲控股固定资产账面价值合计人民币1,415,636,824.52元，占合并资产总额比例为50.50%，且新大洲控股属于重资产企业，资产的规模、数量、种类较多，因此我们认为该事项为关键审计事项。

新大洲控股与固定资产相关的会计政策和账面金额信息参见财务报表附注“四、重要会计政策、会计估计（二十二）固定资产”和“六、合并财务报表主要项目注释12”。

2、审计应对

(1) 了解、评价并测试固定资产相关的内部控制的设计及执行有效性；

(2) 检查大额固定资产原值形成的原始依据，检查本期固定资产增加与减少的情况，并核查相应的支持性文件；

(3) 复核新大洲控股对固定资产的后续会计处理是否符合《企业会计准则》的规定；

(4) 了解折旧模型中使用的假设和方法，并复核折旧的计提和分配的准确性；

(5) 检查固定资产的权属证书，以确定是否归被审计单位所有或控制；

(6) 评估管理层计提资产减值准备相关政策的合理性，复核管理层评估资产减值的相关考虑及依据的客观证据，评估管理层使用的测试方法的合理性，取得管理层编制的资产减值损失明细表，复核计提的资产减值准备金额是否准确；

(7) 获取评估专家关于固定资产的减值测试报告，评估报告中所使用的关键假设和关键参数的合理性；

(8) 对期末固定资产实施了监盘程序，并进行了实物与台账的双向核对，检查资产的数量及状况；

(9) 检查在财务报告中有关固定资产的披露是否符合企业会计准则的要求。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对固定资产的相关判断及估计是合理的。

六、其他信息

新大洲控股管理层对其他信息负责。其他信息包括新大洲控股2021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。

七、管理层和治理层对财务报表的责任

新大洲控股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，新大洲控股管理层负责评估新大洲控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新大洲控股、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新大洲控股的财务报告过程。

八、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，就可能对导致对新大洲控股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告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新大洲控股不能持续经营。

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、就新大洲控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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（如适用）。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

惠增强

中国注册会计师：

王泽斌

二〇二二年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	161,445,223.31	97,211,234.53
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		39,402,989.77
应收账款	11,772,764.15	14,423,245.54
应收款项融资		7,770,000.00
预付款项	28,707,153.49	90,316,938.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	101,025,827.38	150,229,187.97
其中：应收利息		
应收股利		78,727.78
买入返售金融资产		
存货	36,745,708.22	29,673,266.16
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	49,145,826.00	10,478,367.71
流动资产合计	388,842,502.55	439,505,230.32
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	497,228,672.24	515,435,967.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	777,885.61	1,166,000.00
投资性房地产	61,275,568.44	73,013,266.96
固定资产	1,415,636,824.52	1,575,374,247.39
在建工程	8,568,651.80	42,718,188.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,755,802.96	
无形资产	361,820,698.46	214,401,657.58

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,851,619.45	3,276,710.81
递延所得税资产	15,572,698.76	22,152,430.13
其他非流动资产	42,971,808.28	43,968,660.23
非流动资产合计	2,414,460,230.52	2,491,507,129.43
资产总计	2,803,302,733.07	2,931,012,359.75
流动负债：		
短期借款	80,154,812.21	80,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,717,241.39	12,207,028.55
应付账款	189,458,418.79	202,830,286.04
预收款项	52,237,910.41	
合同负债	237,171,290.91	223,109,810.95
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	115,569,105.90	143,033,806.77
应交税费	78,898,498.09	75,529,444.48
其他应付款	405,377,062.64	498,204,755.68
其中：应付利息		248,837.36
应付股利	5,468,344.02	5,594,312.13
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	144,026,805.23	139,999,999.97
其他流动负债	57,835,452.56	
流动负债合计	1,374,446,598.13	1,374,915,132.44
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	176,155,861.71	319,363,440.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,646,464.43	
长期应付款	130,624,620.00	
长期应付职工薪酬	8,269,935.97	9,895,837.72
预计负债	198,529,776.03	252,052,070.18
递延收益	18,429,864.12	19,546,393.26
递延所得税负债	10,598,084.00	11,988,550.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	549,254,606.26	612,846,292.26
负债合计	1,923,701,204.39	1,987,761,424.70
所有者权益：		
股本	814,064,000.00	814,064,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	665,322,967.30	665,258,539.98
减：库存股		
其他综合收益	22,156,976.10	30,351,772.37
专项储备	16,906,695.38	7,098,038.93
盈余公积	72,294,639.73	72,294,639.73
一般风险准备		
未分配利润	-1,185,187,256.85	-1,094,498,363.81
归属于母公司所有者权益合计	405,558,021.66	494,568,627.20
少数股东权益	474,043,507.02	448,682,307.85
所有者权益合计	879,601,528.68	943,250,935.05
负债和所有者权益总计	2,803,302,733.07	2,931,012,359.75

法定代表人：韩东丰

主管会计工作负责人：马鸿瀚

会计机构负责人：王晓宁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	1,079,513.60	2,313,044.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	781,882,599.83	899,609,896.40
其中：应收利息		
应收股利		78,727.78
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,978,201.31	
其他流动资产	33,684,225.89	242,296.55
流动资产合计	866,624,540.63	902,165,237.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		49,978,201.31
长期股权投资	1,411,926,571.38	1,405,697,019.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	777,885.61	1,166,000.00
投资性房地产		
固定资产	155,118.76	208,287.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	147,790.18	78,240.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	39,850.81	2,370.64

递延所得税资产		
其他非流动资产	10,000,000.00	
非流动资产合计	1,423,047,216.74	1,457,130,119.05
资产总计	2,289,671,757.37	2,359,295,356.84
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		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,620,828.94	2,370,552.38
应交税费	41,422,070.42	43,903,815.34
其他应付款	251,494,629.06	207,579,375.09
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	95,809,032.24	
其他流动负债		
流动负债合计	391,346,560.66	253,853,742.81
非流动负债：		
长期借款	176,155,861.71	319,363,440.79
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	66,261,550.20	115,622,892.16
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	242,417,411.91	434,986,332.95

负债合计	633,763,972.57	688,840,075.76
所有者权益：		
股本	814,064,000.00	814,064,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,711,214.20	299,711,214.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	169,799,974.42	169,799,974.42
未分配利润	372,332,596.18	386,880,092.46
所有者权益合计	1,655,907,784.80	1,670,455,281.08
负债和所有者权益总计	2,289,671,757.37	2,359,295,356.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,187,477,405.42	989,107,970.40
其中：营业收入	1,187,477,405.42	989,107,970.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,155,298,590.45	1,138,954,279.42
其中：营业成本	724,600,270.81	673,454,791.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	126,112,441.95	87,307,161.09

销售费用	24,749,023.64	42,239,772.83
管理费用	205,665,901.00	203,468,228.59
研发费用		
财务费用	74,170,953.05	132,484,325.65
其中：利息费用	82,091,166.85	104,106,189.98
利息收入	2,951,751.15	2,134,578.47
加：其他收益	18,655,274.08	4,790,598.52
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,295,276.80	476,158.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,514,725.96	-38,241,900.71
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）	-388,114.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,585,456.03	-26,281,391.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,855,796.04	-57,705,234.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,100,061.06	-1,447,833.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,390,615.27	-230,014,011.00
加：营业外收入	19,397,811.68	44,598,491.50
减：营业外支出	100,786,850.31	140,943,699.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-86,779,653.90	-326,359,218.59
减：所得税费用	4,762,402.60	26,463,468.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-91,542,056.50	-352,822,686.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-91,542,056.50	-352,822,686.65
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	-147,479,252.42	-332,497,276.67
2.少数股东损益	55,937,195.92	-20,325,409.98
六、其他综合收益的税后净额	-8,194,796.27	13,568,680.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,194,796.27	13,568,680.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-8,194,796.27	13,568,680.60
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	-8,194,796.27	13,568,680.60
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-99,736,852.77	-339,254,006.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-155,674,048.69	-318,928,596.07
归属于少数股东的综合收益总额	55,937,195.92	-20,325,409.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1812	-0.4084

(二) 稀释每股收益	-0.1812	-0.4084
------------	---------	---------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：韩东丰

主管会计工作负责人：马鸿瀚

会计机构负责人：王晓宁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	13,404.71	259,091.53
销售费用		
管理费用	18,805,159.34	11,230,557.46
研发费用		
财务费用	32,212,956.87	58,432,986.93
其中：利息费用	36,405,788.16	64,726,775.24
利息收入	4,010,854.07	6,010,804.90
加：其他收益	8,943.76	6,822.17
投资收益（损失以“-”号填列）	-270,448.03	-503,285.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-388,114.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	27,229.85	-3,716,057.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	85.10	236.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-51,653,824.63	-74,134,920.30
加：营业外收入		50.00

减：营业外支出	19,687,004.99	126,985,604.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-71,340,829.62	-201,120,474.61
减：所得税费用		425,503.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-71,340,829.62	-201,545,978.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-71,340,829.62	-201,545,978.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-71,340,829.62	-201,545,978.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,405,559,542.79	1,050,442,138.40
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	220.90	1,013,389.79
收到其他与经营活动有关的现金	282,024,484.87	244,701,420.25
经营活动现金流入小计	1,687,584,248.56	1,296,156,948.44
购买商品、接受劳务支付的现金	425,817,022.83	508,540,847.15
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	344,176,144.81	235,098,649.45
支付的各项税费	251,402,995.36	208,199,883.23
支付其他与经营活动有关的现金	320,254,381.12	206,949,612.36
经营活动现金流出小计	1,341,650,544.12	1,158,788,992.19

经营活动产生的现金流量净额	345,933,704.44	137,367,956.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	53,334,000.00	1,400,000.00
取得投资收益收到的现金	2,283,727.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,975,198.89	320,557.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		61,886,379.35
收到其他与投资活动有关的现金		73,067.18
投资活动现金流入小计	89,592,926.67	63,680,003.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,572,411.62	15,885,019.42
投资支付的现金	3,333,019.90	2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	90,905,431.52	17,885,019.42
投资活动产生的现金流量净额	-1,312,504.85	45,794,984.11
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	80,000,000.00	134,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21,011,797.48	85,013,212.28
筹资活动现金流入小计	101,011,797.48	219,013,212.28
偿还债务支付的现金	200,906,347.80	180,374,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,430,052.49	47,167,026.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		24,215,930.96
支付其他与筹资活动有关的现金	146,261,772.41	249,849,160.64
筹资活动现金流出小计	376,598,172.70	477,390,987.41
筹资活动产生的现金流量净额	-275,586,375.22	-258,377,775.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-808,033.37	-81,572.10

五、现金及现金等价物净增加额	68,226,791.00	-75,296,406.87
加：期初现金及现金等价物余额	92,140,128.31	167,436,535.18
六、期末现金及现金等价物余额	160,366,919.31	92,140,128.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	110,204.00	16,084.71
经营活动现金流入小计	110,204.00	16,084.71
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	29,535,463.02	2.00
经营活动现金流出小计	29,535,463.02	2.00
经营活动产生的现金流量净额	-29,425,259.02	16,082.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,334,000.00	
取得投资收益收到的现金	78,727.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		362.49
投资活动现金流入小计	1,412,727.78	362.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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		

投资活动产生的现金流量净额	1,412,727.78	362.49
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	28,013,539.60	934,117.52
筹资活动现金流入小计	28,013,539.60	934,117.52
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		362.49
支付其他与筹资活动有关的现金		949,998.99
筹资活动现金流出小计		950,361.48
筹资活动产生的现金流量净额	28,013,539.60	-16,243.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,008.36	201.24
加：期初现金及现金等价物余额	201.24	
六、期末现金及现金等价物余额	1,209.60	201.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	814,064,000.00				665,258,539.98		30,351,772.37	7,098,038.93	72,294,639.73		-1,094,498,363.81		494,568,627.20	448,682,307.85	943,250,935.05
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	814,064,000.00				665,258,539.98		30,351,772.37	7,098,038.93	72,294,639.73		-1,094,498,363.81		494,568,627.20	448,682,307.85	943,250,935.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					64,427.32		-8,194,796.27	9,808,656.45			-90,688,893.04		-89,010,605.54	25,361,199.17	-63,649,406.37
（一）综合收益							-8,194,796.27				-147,479,252.42		-155,674,048.69	55,937,195.92	-99,736,852.77

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							9,808,656.45					9,808,656.45	9,424,003.25	19,232,659.70
1. 本期提取							39,378,309.05					39,378,309.05	37,834,061.63	77,212,370.68
2. 本期使用							-29,569,652.60					-29,569,652.60	-28,410,058.38	-57,979,710.98
(六) 其他				64,427.32						56,790,359.38		56,854,786.70		56,854,786.70
四、本期期末余 额	814,064,000.00			665,322,967.30	22,156,976.10	16,906,695.38	72,294,639.73			-1,185,187,256.85		405,558,021.66	474,043,507.02	879,601,528.68

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余 额	814,064,000.00			645,650,021.69		-35,559,349.97	8,349,291.38	72,294,639.73			-794,422,653.55		710,375,949.28	534,590,583.00	1,244,966,532.28
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	814,064,000.00			645,650,021.69	-35,559,349.97	8,349,291.38	72,294,639.73		-794,422,653.55		710,375,949.28	534,590,583.00	1,244,966,532.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				19,608,518.29	65,911,122.34	-1,251,252.45			-300,075,710.26		-215,807,322.08	-85,908,275.15	-301,715,597.23
（一）综合收益总额					13,568,680.60				-332,497,276.67		-318,928,596.07	-20,325,409.98	-339,254,006.05
（二）所有者投入和减少资本												-52,068,767.76	-52,068,767.76
1.所有者投入的普通股												120.00	120.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他												-52,068,887.76	-52,068,887.76
（三）利润分配				-120.00							-120.00	-12,311,913.70	-12,312,033.70
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	814,064,000.00				299,711,214.20				169,799,974.42	386,880,092.46		1,670,455,281.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	814,064,000.00				299,711,214.20				169,799,974.42	386,880,092.46		1,670,455,281.08
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-14,547,496.28		-14,547,496.28
(一) 综合收益总额										-71,340,829.62		-71,340,829.62
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他										56,793,333.34		56,793,333.34
四、本期期末余额	814,064,000.00				299,711,214.20				169,799,974.42	372,332,596.18		1,655,907,784.80

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	814,064,000.00				261,926,810.60				169,799,974.42	500,910,454.09		1,746,701,239.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	814,064,000.00				261,926,810.60				169,799,974.42	500,910,454.09		1,746,701,239.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					37,784,403.60					-114,030,361.63		-76,245,958.03
（一）综合收益总额										-201,545,978.07		-201,545,978.07
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）												

的分配												
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												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					37,784,403.60					87,515,616.44		125,300,020.04
四、本期期末余额	814,064,000.00				299,711,214.20					169,799,974.42	386,880,092.46	1,670,455,281.08

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

新大洲控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1992 年 9 月 9 日经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字（1992）22 号文批准，在海南琼港轻骑摩托车开发有限公司的基础上改组设立的规范化股份有限公司。1992 年 12 月 30 日经海南省工商行政管理局核准登记注册，原注册资本 10,000 万元。1993 年 11 月 23 日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行境内上市人民币普通股 2,000 万股，于 1994 年 5 月 25 日在深圳证券交易所上市交易。

2006 年 9 月 4 日，公司进行股权分置改革，公司非流通股股东为获得流通权向股权分置改革方案指定股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股支付 2.3 股股份。根据公司第七届董事会 2013 年第四次临时会议及 2013 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]483 号”《关于核准新大洲控股股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，公司以每股 3.64 元的价格向上海儒亿投资管理合伙企业（有限合伙）等 9 名符合相关规定条件的特定投资者（法人或自然人）非公开发行人民币普通股（A）股 78,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数81,406.40万股，注册资本为81,406.40万元，注册地址：海南省海口市桂林洋开发区，总部地址：上海市浦东新区银城路88号中国人寿金融中心40楼03-06室，母公司为新大洲控股股份有限公司，最终母公司为大连和升控股集团有限公司。本公司最终控制方为王文锋。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属综合类行业，主要产品为原煤等，主要服务内容为食品加工、贸易经营等。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共26户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
宁波恒阳食品有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
恒阳优品电子商务（江苏）有限公司	控股子公司	一级	84.00	84.00
上海新大洲投资有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
海南新大洲企业管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
海南新大洲实业有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
海南圣劳伦佐游艇制造有限公司	控股子公司	一级	75.00	75.00
萝北恒阳食品有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
盐城牛员外企业管理中心（有限合伙）	控股子公司	二级	60.00	60.00
上海瑞斐投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
天津恒阳食品有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
SUNDIRO(HK)DEVELOPMENTCO.,LIMITED （新大洲香港发展有限公司）	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海恒阳贸易有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
内蒙古新大洲能源科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
牙克石五九煤炭销售有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
恒阳香港发展有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
圣帝诺香港投资有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00

圣劳伦佐(中国)控股有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
漳州恒阳食品有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
新中进出口贸易（海南）有限公司	控股子公司	三级	55.00	55.00
FORESUNINVESTMENTCO.,LTD（恒阳投资有限公司）	全资子公司	四级	100.00	100.00
FORESUN(LATIN-AMERICA)INVESTMENTAND HOLDING,S.L.（恒阳拉美投资控股有限公司）	全资子公司	四级	100.00	100.00
三亚圣劳伦佐游艇销售有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00
RondatelS.A.22	全资子公司	五级	100.00	100.00
LirtixS.A.177	全资子公司	五级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，减少2户，合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

截止2021年12月31日，本公司累计亏损人民币118,518.73万元，2021年度实现净利润-9,154.21万元，经营活动净现金流量34,593.37万元。截止2021年12月31日，归属于母公司股东权益为40,555.80万元，本公司连续亏损，持续经营能力存在重大不确定性。

本公司将采取以下改善措施，确保公司持续经营和健康发展：

（1）继续着力推进产业转型和资产重组，加快完成牛肉食品产业关联度较小产业的剥离、处置，如飞机发动机项目股权转让、能源化工项目资产处置。对没有实际经营业务的相关子公司进行关停注销，对相关人员进行裁减、转岗，降低运营成本。以上资产剥离、处置获得的现金收入，可用于补充公司运营资金、偿还到期债务。

（2）巩固、提升煤炭产业业务规模，采取以下切实有效的措施确保今年收入、利润均实现稳步增长：

积极扩大五九集团产能，完成胜利煤矿150万吨生产能力的落地，推进牙星煤矿东部扩区增量；进一步开展科技创新、技术降本、管理增效，实现吨煤成本下降；持续深化产销协同，确保产品适销对路、质量稳定可靠，提升企业利润水平；借助动力煤期货交易市场，实现吨煤销售价格平稳，保值增值。

（3）通过多个渠道、多种方式、多条路径进行融资，确保及时归还已经到期及一年内到期的债务，按提交主管税务机关的完税计划缴清拖欠的税款，解除公司银行账户及所持子公司股权、房产被冻结状况。

（4）调整公司食品事业部管理体系，转变牛肉业务运营模式，确保牛肉食品产业扭亏为盈、良性运转。公司决定对现有海外工厂增派专业管理人员，强化内部管理和集团管控，继续进行产能升级改造，拓展欧美、犹太等市场渠道。对国内牛肉食品贸易子公司、人员进行整合，精简后勤管理人员，提高人员劳效，降低管理成本。明晰各子公司业务定位，充分发挥内外协同效应、深度整合优势资源，巩固完善现有渠道、强势占领新的市场，打响公司牛肉品牌，使牛肉食品产业今年的收入大幅增长、实现扭亏为盈，真正成为公司主导产业。

通过以上措施，公司管理层认为在可预见将来可以维持本公司的持续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项

投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中

的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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。

(2) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项

目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允

价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有

效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债

表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合和合并范围内的关联方组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ② 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③ 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ④ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成

相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

11、应收票据

本公司对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本附注10、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据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 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对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本附注10、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值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	计提方法
账龄组合	除合并范围内的关联方以外的其他客户账龄分析组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
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判断，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10、（6）金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对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本附注10、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值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	计提方法
账龄组合	除合并范围内的关联方以外的其他客户账龄分析组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
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判断，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10、（6）金融工具减值。

17、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 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；

2) 出售极可能发生, 即本公司已经就一项出售计划作出决议, 且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺, 是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组, 在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产, 但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10(6)金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期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长期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	计提方法
账龄组合	除合并范围内的关联方以外的其他客户账龄分析组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
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判断, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

19、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资, 具体会计政策详见本附注五、6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 发行或取得自身权益工具时发生的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 并按照初始投资成本计价, 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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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,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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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:

1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对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(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,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,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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。

2) 在合并财务报表中,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,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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响:1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;3) 与被投资单位之间发生重要交易;4) 向被投资单位派出管理人员;5) 向被投资单位提供关键技术资料。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	10-30	5	3.17-9.50

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

21、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30 年	5%	3.17-9.50%
井巷	年限平均法	10-30 年	5%	3.17-9.50%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

22、在建工程

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求已遵守。

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术、客户关系、商标权等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用证使用年限
客户关系	15 年	最佳预期经济利益实现年限
商标	15 年	最佳预期经济利益实现年限
探矿权	10 年	最佳预期经济利益实现年限
采矿权	30 年	最佳预期经济利益实现年限
电脑软件系统	2-5 年	预计经济利益实现年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

26、勘探开发支出

勘探开发支出是指在地质勘查活动中进行详查和勘探所发生的支出，以矿区为核算对象。

本公司在详查和勘探过程中，钻探、坑探完成后，如果确定该活动未发现探明经济可采储量的，直接费用化；如果确定该活动发现了探明经济可采储量的，将其发生的勘探开发支出进行资本化。

如果未能确定该勘探活动是否发现探明经济可采储量的，在勘查完成后一年内予以暂时资本化。一年后仍未能确定是否发现探明经济可采储量，同时满足下列条件的，将勘探的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益：（1）该勘探已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动；（2）进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

27、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
办公家具	3	

装修费	5	
模具、夹具	2、3、8	
固定资产再制造及修理费	3	
融资租赁费	3	
其他	3	

29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，本公司根据预期累计福利单位法确定的公式，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，

将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；本公司根据预期累计福利法确定的公式，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司控股子公司五九集团对内退人员每月发放一定数额的补贴至法定退休年龄为止。

31、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

33、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 煤炭销售业务
- (2) 牛肉销售及牛肉贸易业务
- (3) 房屋租赁业务

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

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

新大洲控股有三大业务板块，一是煤炭销售，二是牛肉销售，三是房屋租赁。公司通常以商品的控制权转移时点确认收入。各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 煤炭销售业务

与客户之间的商品销售合同，通常仅包含原煤及煤矸石销售的单项履约义务。公司煤炭销售业务属于在某一时点履行的履约义务。控制权转移的具体判断依据为：汽车运输情形下，由客户到煤厂仓库提货，过磅提货并出具过磅单，经客户核对无误后确认销售收入的实现；铁路运输情形下，货物装车并由铁路公司出具铁路货运单即视为货权转移，确认销售收入的实现。

(2) 牛肉销售业务

与客户之间的商品销售合同，通常仅包含牛肉销售的单项履约义务。公司牛肉销售业务属于在某一时点履行的履约义务。控制权转移的具体判断依据为：出口销售中，公司将货物运至港口，获得全套出口单据即视为货权转移，确认销售收入的实现；国内销售中，客户到委外仓库提货，确认无误并签收出库单后确认销售收入的实现。

(3) 房屋租赁业务

公司与客户之间的租赁合同通常包含房屋租赁等履约义务，由于客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的在履约完毕时确认收入。本公司在经营租赁下收取的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

34、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，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剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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。

35、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法，本公司对政府补助业务采取总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

36、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确

认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

37、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

38、安全生产费

煤炭生产安全费核算方法：

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务，根据财政部安全监管总局财企[2012]16号《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》，自2012年2月14日起，

本公司按每吨15.00元计提煤炭生产安全费用，计提时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。2021年9月经安监局委托第三方检测，将五九煤炭牙星矿区鉴定为高瓦斯矿井，从2021年10月开始按照每吨30元计提安全生产费。

本公司按照原煤的实际产量每吨9.50元计提煤矿维简费，公司提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定

处理。

39、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	不适用	1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	不适用	2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	不适用	3)

会计政策变更说明：

1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

本公司前期租赁均在首次执行日后12个月内执行完毕，故根据准则按照短期租赁处理；2021年度执行新租赁准则对期初报表项目没有影响。

2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司目前主要租赁业务为短期承租和经营出租，新租赁准则对本公司经营出租业务核算无影响，故不需要调整年初资产负债表科目。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

40、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、提供加工；不动产租赁服务；其他应税销售服务行为；简易计税方法	13%；9%；6%；5%或 3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、8.25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%
房产税	按照房产原值扣除 10%至 30%或租金收入为纳税基准	12%、1.2%
矿产资源税	按煤炭营业收入计征	9%
水利建设基金	按煤炭营业收入计征	0.1%
资产税（乌拉圭地区）	按年末所属税务部门核定应税净资产公允价值	1.5%
INAC 税金（乌拉圭地区）	行业特别税金，按肉类产品销售价格为计算基数	0.7%
FIV 税金（乌拉圭地区）	行业特别税金，按牛、羊及其肉制品 FOB 出口价格为计算基数	1%
土地使用税	按应税土地面积计征	1.20 元/平方米、2.00 元/平方米、3.00 元/平方米、5.00 元/平方米、20.00 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新大洲香港发展有限公司	16.5%
恒阳香港发展有限公司	8.25%
圣劳伦佐(中国)控股有限公司	16.5%
圣帝诺香港投资有限公司	16.5%
恒阳投资有限公司	0.00 %

2、税收优惠

所得税税率补充说明：由于注册地英属维尔京群岛自2005年起全面废除企业所得税，子公司恒阳投资有限公司企业所得税税率为0.00%。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	85,432.92	199,619.19
银行存款	161,357,932.66	97,009,153.65
其他货币资金	1,857.73	2,461.69
合计	161,445,223.31	97,211,234.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,161,476.77	10,778,691.11

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
资产池保证金		6.96
银行账户冻结余额	1,078,304.00	5,071,099.26
合计	1,078,304.00	5,071,106.22

受限制的货币资金说明：由于蔡来寅违规担保案、李璋耀案及欠税致母公司银行账户被冻结资金1,078,304.00元。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	39,402,989.77
合计		39,402,989.77

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	7,246,856.93	82.79%	7,246,856.93	100.00%	0.00	7,821,063.25	34.55%	7,821,063.25	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,409,810.42	63.13%	637,046.27	5.13%	11,772,764.15	14,817,020.54	65.45%	393,775.00	2.66%	14,423,245.54
其中：										
其中：账龄组合	12,409,810.42	63.13%	637,046.27	5.13%	11,772,764.15	14,553,470.54	64.29%	262,000.00	1.80%	14,291,470.54
关联方组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	263,550.00	1.16%	131,775.00	50.00%	131,775.00
合计	19,656,667.35	100.00%	7,883,903.20		11,772,764.15	22,638,083.79	100.00%	8,214,838.25		14,423,245.54

按单项计提坏账准备：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津藤井科技有限公司	74,110.36	74,110.36	100.00%	预计无法收回
上海博润腾实业有限公司	46,131.33	46,131.33	100.00%	预计无法收回
上海镇三关餐饮管理有限公司	71,454.43	71,454.43	100.00%	预计无法收回
康识食品科技有限公司	3,089.70	3,089.70	100.00%	预计无法收回
上海飞图市场营销有限公司	435,534.03	435,534.03	100.00%	预计无法收回
安徽五源食品有限公司（太和中亚）	3,819.88	3,819.88	100.00%	预计无法收回
上海星符电子商务有限公司	50,198.00	50,198.00	100.00%	预计无法收回
北京宝宝爱吃餐饮管理有限公司望京分公司	7,643.43	7,643.43	100.00%	预计无法收回
上海懿品餐饮管理有限公司（一品锅）	495.00	495.00	100.00%	预计无法收回
牙克石市富兴热力有限公司	4,748,522.94	4,748,522.94	100.00%	预计无法收回
呼伦贝尔市广原煤炭加工有限公司煤田分公司	1,805,857.83	1,805,857.83	100.00%	预计无法收回
合计	7,246,856.93	7,246,856.93	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	10,935,929.65	109,359.29	1.00%
1—2年	203,321.09	20,332.11	10.00%
2—3年	4,344.99	869.00	20.00%
3—4年	1,266,214.68	506,485.87	40.00%
4—5年			
5年以上			
合计	12,409,810.42	637,046.27	--

确定该组合依据的说明：

按账龄确定。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1年以内（含1年）	10,935,929.65
1至2年	203,321.09
2至3年	4,345.00
3年以上	8,513,071.61
3至4年	1,266,214.68
4至5年	2,498,333.99
5年以上	4,748,522.94
合计	19,656,667.35

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求
公司应收账款前五大客户金额合计1669.28万元，占比85%。公司施行现款现货或预收款的销售政策，前五大客户占比高，主要是因为乌拉圭公司销售过程中海运周期长所致。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	729,059.80	4,506,686.67		5,212,570.06	7,223,680.52	7,246,856.93
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,485,778.44	374,948.35			-7,223,680.52	637,046.27
合计	8,214,838.24	4,881,635.02		5,212,570.06		7,883,903.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,212,570.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
齐齐哈尔鹤光玻璃制品公司	煤炭销售款	2,675,335.05	已确认不能收回	会议纪要	否
刘海民	煤炭销售款	1,415,985.89	已确认不能收回	会议纪要	否
乌尔其汗林业局燃料供应站	煤炭销售款	427,409.50	已确认不能收回	会议纪要	否
牙克石市博克图镇人民政府	煤炭销售款	153,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
牙市凤凰旅游公司(姚景慧)	煤炭销售款	136,800.00	已确认不能收回	会议纪要	否
乌尔其汗工商局	煤炭销售款	78,753.40	已确认不能收回	会议纪要	否
富拉尔基发电总厂	煤炭销售款	70,670.00	已确认不能收回	会议纪要	否
黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司(王占军)	煤炭销售款	70,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
李旭升	煤炭销售款	60,804.01	已确认不能收回	会议纪要	否
朱冰	煤炭销售款	33,546.36	已确认不能收回	会议纪要	否
牙克石市啤酒厂	煤炭销售款	31,537.24	已确认不能收回	会议纪要	否
李松林	煤炭销售款	27,200.00	已确认不能收回	会议纪要	否
刘华敏	煤炭销售款	15,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
哈尔滨铁路燃料煤炭工业集团有限公司	煤炭销售款	5,480.49	已确认不能收回	会议纪要	否
林业总医院	煤炭销售款	3,996.40	已确认不能收回	会议纪要	否
新华屯华能电厂	煤炭销售款	2,600.00	已确认不能收回	会议纪要	否
齐齐哈尔玢鑫物资有限公司(王洪春)	煤炭销售款	1,500.50	已确认不能收回	会议纪要	否
牙市国税局	煤炭销售款	1,298.16	已确认不能收回	会议纪要	否
世丹	煤炭销售款	1,050.00	已确认不能收回	会议纪要	否
乌尔其汗镇人民政府	煤炭销售款	603.06	已确认不能收回	会议纪要	否
合计	--	5,212,570.06	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
GUO QUAN (SHANGAI) IMPORT AND EXPORT LIMITED COMPANY	8,113,805.08	41.28%	81,138.05
牙克石市富兴热力有限公司	4,748,522.94	24.16%	4,748,522.94
呼伦贝尔市广原煤炭加工有限公司煤田分公司	1,805,857.83	9.19%	1,805,857.83
吉林省枫树贸易有限公司	1,266,214.68	6.44%	506,485.87
DONG YING COMPREHENSIVE BONDED ZONE INTERNATIONAL	758,402.27	3.86%	7,584.02
合计	16,692,802.80	84.93%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		7,770,000.00
合计		7,770,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

无。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,972,637.66	97.44%	89,708,949.40	99.33%
1 至 2 年	640,121.19	2.23%	446,179.54	0.49%
2 至 3 年	88,590.00	0.31%	155,277.60	0.17%
3 年以上	5,804.64	0.02%	6,532.10	0.01%
合计	28,707,153.49	--	90,316,938.64	--

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：

期末无账龄超过一年且金额较大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
LORSINALS.A	12,461,954.72	43.41	2021年	疫情原因，未安排发货
郑州煤机综机设备有限公司	11,776,763.73	41.02	2021年	合同业务未完结
海拉尔蒙西水泥有限公司	732,724.36	2.55	2021年	合同业务未完结
中国煤炭地质总局物测队	500,000.00	1.74	2021年	合同业务未完结
牙克石森通矿业有限公司	320,618.11	1.12	2021年	合同业务未完结
合计	25,792,060.92	89.84		

其他说明：

无。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		78,727.78
其他应收款	101,025,827.38	150,150,460.19
合计	101,025,827.38	150,229,187.97

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)	0.00	78,727.78
合计		78,727.78

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位及个人往来	110,227,797.59	103,054,126.94
应收租金及代付运费	9,878,759.83	7,495,045.96
各类保证金及押金	2,465,729.04	33,065,710.46
备用金	1,043,951.73	186,685.13
代垫工伤护理费	918,278.70	
代付电费及社保款	496,475.76	101,946.93
应收医药费工伤补偿款		4,050,000.00
铁运费		2,482,804.09
Fiscalcredit		473,270.57
应收公路损坏款		450,000.00
代垫个人应缴税		381,543.05
其他	2,076,929.44	31,020,869.72
合计	127,107,922.09	182,762,002.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,647,770.24		27,963,772.42	32,611,542.66
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

--转入第三阶段	-461,256.00		461,256.00	
本期计提	2,530,322.69		4,278,921.82	6,809,244.51
本期核销			13,338,692.46	13,338,692.46
2021 年 12 月 31 日余额	6,716,836.93		19,365,257.78	26,082,094.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,536,765.69
1 至 2 年	8,006,587.39
2 至 3 年	9,188,661.74
3 年以上	8,520,951.31
3 至 4 年	2,773,975.36
4 至 5 年	4,770,743.33
5 年以上	976,232.62
合计	35,252,966.13

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	13,338,692.46

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
牙克石市安兴矿业开发总公司	应收单位款	3,200,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
铁运费	代垫运杂费	2,482,804.09	已确认不能收回	会议纪要	否
五九农场（丛树华）	应收单位款	1,089,724.08	已确认不能收回	会议纪要	否
新巴尔虎左旗财政局基建股	应收单位款	1,000,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
乾豪酒店-毕于河	应收单位款	499,962.41	已确认不能收回	会议纪要	否
牙克石市公路养护管理站	应收公路损坏款	450,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否

个人应缴税	代垫个人应缴税	381,543.05	已确认不能收回	会议纪要	否
煤田镇财政所	应收单位款	271,501.00	已确认不能收回	会议纪要	否
枣庄矿业(集团)有限责任公司机关会计服务中心	应收单位款	256,164.74	已确认不能收回	会议纪要	否
财政局	应收单位款	230,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
财政局	应收单位款	227,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
多经公司社保基金	应收单位款	222,165.13	已确认不能收回	会议纪要	否
呼伦贝尔市住房和城乡建设委员会	应收单位款	176,170.00	已确认不能收回	会议纪要	否
李世新	应收个人款	148,900.00	已确认不能收回	会议纪要	否
齐市龙富燃料公司	应收单位款	131,209.92	已确认不能收回	会议纪要	否
韩岩	应收个人款	129,694.26	已确认不能收回	会议纪要	否
防火抵押金	应收单位款	120,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
二矿蓄水池(付清林)	应收单位款	102,385.00	已确认不能收回	会议纪要	否
赵勇 1	应收个人款	101,350.00	已确认不能收回	会议纪要	否
库存药品	应收单位款	100,795.18	已确认不能收回	会议纪要	否
王宝泉	应收个人款	100,000.00	已确认不能收回	会议纪要	否
合计	--	11,421,368.86	--	--	--

其他应收款核销说明：

无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
大连桃源荣盛市场有限公司	股权置换对价款	77,135,230.69	1-2 年	60.68%	4,645,532.51
天津新大洲电动车有限公司	房租收入	9,878,759.83	1-2 年、2-3 年、3-4 年	7.77%	1,813,288.85
牙克石市工业和信息化局	单位往来款	9,328,246.75	1-2 年、4-5 年	7.34%	2,811,411.98
MATL-TEC TRADINGP TE.LTD	单位往来款	6,066,142.04	1-2 年	4.77%	6,066,142.04
LORSINAL S.A.	单位往来款	3,395,678.69	2-3 年	2.67%	679,135.74

合计	--	105,804,058.00	--	83.23%	16,015,511.12
----	----	----------------	----	--------	---------------

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无。

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,258,859.51	533,421.67	7,725,437.84	24,704,174.45	6,229,027.97	18,475,146.48
库存商品	30,872,210.68	2,080,116.75	28,792,093.93	11,250,967.85	261,568.38	10,989,399.47
委托加工物资	165,964.06		165,964.06	166,702.47		166,702.47
包装物	62,212.39		62,212.39	42,017.74		42,017.74
合计	39,359,246.64	2,613,538.42	36,745,708.22	36,163,862.51	6,490,596.35	29,673,266.16

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

本期末，库存原煤价值267.23万元，未计提存货跌价准备；冻牛肉及副产价值2819.99万元，计提存货跌价准备208.01万元。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	6,229,027.97	533,421.67			6,229,027.97	533,421.67
库存商品	261,568.38	2,080,116.75			261,568.38	2,080,116.75
合计	6,490,596.35	2,613,538.42			6,490,596.35	2,613,538.42

无。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交及待抵扣税费	12,325,118.92	8,958,142.09
出口退税	3,719,137.08	1,514,383.62
待摊费用	21,290.00	5,842.00
采矿权出让金收益	33,080,280.00	
合计	49,145,826.00	10,478,367.71

其他说明：

2020年12月，根据本公司控股子公司五九煤炭集团与内蒙古自治区自然资源厅签订的《采矿权出让合同》，五九集团依据持有的采矿权，采矿许可证证号：C1500002011061120113663，有效期2016年4月8日至2043年9月12日，向自然资源厅申请缴纳矿业权出让收益为人民币16,540.14万元，合同签订后缴纳不低于出让收益总金额的20%（3,308.03万元），剩余部分在采矿权有效期内（16年）分年度缴纳（每年约827.00万元）。本公司与五九集团另一方股东枣庄矿业对于上述采矿权出让收益金的承担主体存在争议，目前根据双方于2021年3月5日签订并盖章的《备忘录》，暂由新大洲控股以向五九煤炭集团借款的方式（利息执行年化基准利率4.35%）缴纳首期矿业权出让收益金3,308.03万元，待明确承担主体后再依据国家相关规定及政策处理，故本公司将其列为“其他流动资产”。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
海南新大力机械工业有限公司	1,630,883.20			-270,448.03						1,360,435.17	
LORSINAL S.A.		2,263,373.50		487,699.10						2,751,072.60	66,180,915.98
小计	1,630,883.20	2,263,373.50		217,251.07						4,111,507.77	66,180,915.98
二、联营企业											
大连桃源商城商业发展有限公司	411,507,672.34			-3,839,816.30						407,667,856.04	
中航新大洲航空制造有限公司	95,225,176.49			-12,400,226.24	64,427.32			3,815,370.00		79,074,007.57	3,815,370.00
吉林省枫树贸易有限公司	65,111.62			-14,057.75						51,053.87	
内蒙古新大洲物流有限公司	7,007,123.73			1,522,123.26			2,205,000.00			6,324,246.99	
小计	513,805,084.18			-14,731,977.03	64,427.32		2,205,000.00	3,815,370.00		493,117,164.47	3,815,370.00
合计	515,435,967.38	2,263,373.50		-14,514,725.96	64,427.32		2,205,000.00	3,815,370.00		497,228,672.24	69,996,285.98

其他说明

无。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	777,885.61	1,166,000.00
合计	777,885.61	1,166,000.00

其他说明：

无。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	101,607,860.77			101,607,860.77
2.本期增加金额	24,484,450.81			24,484,450.81
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	24,484,450.81			24,484,450.81
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	21,840,156.92			21,840,156.92
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产	21,840,156.92			21,840,156.92
4.期末余额	104,252,154.66			104,252,154.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	28,594,593.81			28,594,593.81
2.本期增加金额	9,356,398.77			9,356,398.77
(1) 计提或摊销	3,272,752.34			3,272,752.34
固定资产转入	6,083,646.43			6,083,646.43

3.本期减少金额	4,149,630.62			4,149,630.62
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产	4,149,630.62			4,149,630.62
4.期末余额	33,801,361.96			33,801,361.96
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	9,175,224.26			9,175,224.26
(1) 计提				
固定资产转入	9,175,224.26			9,175,224.26
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,175,224.26			9,175,224.26
四、账面价值				
1.期末账面价值	61,275,568.44			61,275,568.44
2.期初账面价值	73,013,266.96			73,013,266.96

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	9,029,628.52	未通过环保验收，无法办理。

其他说明

无。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,415,636,824.52	1,575,374,247.39
合计	1,415,636,824.52	1,575,374,247.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	井巷	机器设备	运输设备	电子设备及其他	土地	矿山环境治理恢复基金	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,004,843,987.59	516,409,080.22	833,582,255.88	20,603,422.54	28,562,890.11	21,805,302.32	133,550,710.06	2,559,357,648.72
2.本期增加金额	22,134,506.89		55,088,291.20	363,381.25	1,584,716.94	3,879,281.64		83,050,177.92
(1) 购置	5,584,503.62		51,789,013.18	475,000.00	1,040,088.36			58,888,605.16
(2) 在建工程转入	1,372,074.83		4,166,734.48		558,093.07			6,096,902.38
(3) 企业合并增加								
(4) 外币报表折算差额	-6,662,228.48		-867,456.46	-111,618.75	-13,464.49	3,879,281.64		-3,775,486.54
(5) 投资性房地产转入	21,840,156.92							21,840,156.92
3.本期减少金额	27,686,965.99	101,587,973.17	83,359,549.07	3,486,114.77	1,116,850.33		8,036,663.91	225,274,117.24
(1) 处置或报废	3,202,515.18	101,587,973.17	83,359,549.07	3,486,114.77	1,094,250.87			192,730,403.06
(2) 转入投资性房地产	24,484,450.81							24,484,450.81
(3) 其他减少					22,599.46		8,036,663.91	8,059,263.37
4.期末余额	999,291,528.49	414,821,107.05	805,310,998.01	17,480,689.02	29,030,756.72	25,684,583.96	125,514,046.15	2,417,133,709.40
二、累计折旧								

1.期初余额	188,391,400.45	202,122,481.37	481,881,780.82	16,709,918.16	23,873,829.59		10,942,674.29	923,922,084.68
2.本期增加金额	32,278,101.81	23,432,931.40	75,316,823.30	720,985.50	846,029.86		9,929,655.36	142,524,527.23
(1) 计提	27,199,442.50	23,432,931.40	75,033,402.47	792,887.80	1,481,254.46		9,929,655.36	137,869,573.99
(2) 外币报表折算 差额	929,028.69		283,420.83	-71,902.30	-635,224.60			505,322.62
(3) 投资性房地产 转入	4,149,630.62							4,149,630.62
3.本期减少金额	8,266,097.12	37,524,087.28	66,094,686.54	3,287,218.28	954,333.48			116,126,422.70
(1) 处置或报 废	2,182,450.69	37,524,087.28	66,094,686.54	3,287,218.28	954,333.48			110,042,776.27
(2) 转入投资性房 地产	6,083,646.43							6,083,646.43
4.期末余额	212,403,405.14	188,031,325.49	491,103,917.58	14,143,685.38	23,765,525.97		20,872,329.65	950,320,189.21
三、减值准备								
1.期初余额	40,238,449.86	1,117,125.82	18,483,968.49	173,037.59	48,734.89			60,061,316.65
2.本期增加金额	6,810,880.11		2,107,849.61	130,187.30	174,159.02	2,226,727.37		11,449,803.41
(1) 计提	6,810,880.11		2,016,993.32	130,187.30	174,159.02	2,226,727.37		11,358,947.12
(2) 其他增加			90,856.29					90,856.29
3.本期减少金额	9,343,628.66	150,000.00	10,745,369.72	91,082.67	4,343.34			20,334,424.39
(1) 处置或报 废	168,404.40	150,000.00	10,745,369.72	91,082.67	4,343.34			11,159,200.13
(2) 转入投资性房 地产	9,175,224.26							9,175,224.26
4.期末余额	37,705,701.31	967,125.82	9,846,448.38	212,142.22	218,550.57	2,226,727.37		51,176,695.67
四、账面价值								

1.期末账面价值	749,182,422.04	225,822,655.74	304,360,632.05	3,124,861.42	5,046,680.18	23,457,856.59	104,641,716.50	1,415,636,824.52
2.期初账面价值	776,214,137.28	313,169,473.03	333,216,506.57	3,720,466.79	4,640,325.63	21,805,302.32	122,608,035.77	1,575,374,247.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	648,523,029.84	自用房，未办理产权证书
运输设备	79,150.32	二手车，接近报废

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

无。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,568,651.80	42,600,775.77
工程物资		117,413.18
合计	8,568,651.80	42,718,188.95

(1) 在建工程情况

单位：元

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
褐煤提质工程	267,248,148.92	261,654,693.39	5,593,455.53	280,083,218.41	272,629,258.40	7,453,960.01
电石法 PVC 工程	56,637,253.72	56,532,249.00	105,004.72	248,722,479.31	241,544,926.50	7,177,552.81
白音查干煤矿工						
程	5,615,882.91	3,113,124.50	2,502,758.41	358,949,164.89	356,429,997.83	2,519,167.06
牙星矿集中供热系统改造	300,003.74		300,003.74			
漳州食品加工厂						
一期工程				21,691,955.77	1,499,752.12	20,192,203.65
设备进口与安装						
(177 厂)				3,991,711.97		3,991,711.97
生产车间改造						
(22 厂)				1,256,180.27		1,256,180.27
其他工程				10,000.00		10,000.00
TANQUE (177 厂)	67,429.40		67,429.40			
合计	329,868,718.69	321,300,066.89	8,568,651.80	914,704,710.62	872,103,934.85	42,600,775.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
白音查干煤矿工程	6,200.00	358,949,164.89			353,333,281.98	5,615,882.91	5.92%					其他
电石法 PVC 工程	31,119.66	248,722,479.31	673,812.40		192,759,037.99	56,637,253.72	136.46%					其他
褐煤提质工程	36,509.23	280,083,218.41			12,835,069.49	267,248,148.92	75.80%					其他
漳州食品加工厂一期工程	8,735.73	21,691,955.77			21,691,955.77							其他
牙星矿集中供热系统改造	2,385.00		300,003.74			300,003.74	1.26%	1.26%				其他
合计	84,949.62	909,446,818.38	973,816.14		580,619,345.23	329,801,289.29	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

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
工程用材料				117,413.18		117,413.18
合计				117,413.18		117,413.18

其他说明：

无。

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	9,485,453.21	9,485,453.21
租赁	9,485,453.21	9,485,453.21
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,485,453.21	9,485,453.21
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	729,650.25	729,650.25
（1）计提	729,650.25	729,650.25
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	729,650.25	729,650.25
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	8,755,802.96	8,755,802.96
2.期初账面价值		

其他说明：

无。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	探矿、采矿权	客户关系	在手订单	商标权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	96,282,372.66			2,190,481.94	351,499,896.86	29,480,848.06	10,573,308.33	76,702,039.93	566,728,947.78
2. 本期增加金额				110,619.47	165,401,400.00	-674,116.47	-241,771.91	-1,355,487.32	163,240,643.77
(1) 购置				110,619.47				398,491.28	509,110.75
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
外币报表折算差额						-674,116.47	-241,771.91	-1,753,978.59	-2,669,866.97
其他原因增加					165,401,400.00				165,401,400.00

3.本期减少金额	3,957,129.25				103,388,469.46				107,345,598.71
(1) 处置	3,957,129.25				103,388,469.46				107,345,598.71
4.期末余额	92,325,243.41		2,301,101.41	413,512,827.40	28,806,731.59	10,331,536.42	75,346,552.62	622,623,992.85	
二、累计摊销									
1.期初余额	22,981,940.28		1,949,492.55	177,856,143.94	5,159,100.85	10,573,308.33	13,305,871.32	231,825,857.27	
2.本期增加金额	1,717,195.32		262,498.68	10,775,627.44	-93,482.20	-250,169.95	619,714.71	13,031,384.00	
(1) 计提	1,717,195.32		262,498.68	10,775,627.44	79,714.00		868,601.06	13,703,636.50	
外币报表折算差额					-173,196.20	-250,169.95	-248,886.35	-672,252.50	
3.本期减少金额	431,127.20			61,523,146.00				61,954,273.20	
(1) 处置	431,127.20			61,523,146.00				61,954,273.20	
4.期末余额	24,268,008.40		2,211,991.23	127,108,625.38	5,065,618.65	10,323,138.38	13,925,586.03	182,902,968.07	
三、减值准备									
1.期初余额				43,544,323.46	23,361,281.93		53,595,827.54	120,501,432.93	
2.					-388,953.85		-346,829.30	-735,783.15	

本期增加金额									
(1) 计提						88,626.56		935,310.86	1,023,937.42
外币报表折算差额						-477,580.41		-1,282,140.16	-1,759,720.57
3. 本期减少金额					41,865,323.46				41,865,323.46
(1) 处置					41,865,323.46				41,865,323.46
4. 期末余额					1,679,000.00	22,972,328.08		53,248,998.24	77,900,326.32
四、账面价值									
1. 期末账面价值	68,057,235.01			89,110.18	284,725,202.02	768,784.86	8,398.04	8,171,968.35	361,820,698.46
2. 期初账面价值	73,300,432.38			240,989.39	130,099,429.46	960,465.28		9,800,341.07	214,401,657.58

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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	其他	处置	其他	
非同一控制合并 Rondatel S.A. 商 誉	213,960,328.07					213,960,328.07
非同一控制合并 Lirtix S.A. 商誉	123,077,955.03					123,077,955.03
合计	337,038,283.10					337,038,283.10

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
非同一控制合并 Rondatel S.A. 商 誉	213,960,328.07					213,960,328.07
非同一控制合并 Lirtix S.A. 商誉	123,077,955.03					123,077,955.03
合计	337,038,283.10					337,038,283.10

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

由于Rondatel S.A.和 Lirtix S.A.二家公司收购时是打包整体收购，且二家公司分别从事的是生牛屠宰、牛肉分割加工的不同业务，相互协同效应强，因此，以二家公司主营业务经营性长期资产（无现金无负债）划分为商誉减值测试资产组。说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

本报告期内未进行减值测试。以前年度减值测试过程详见2018、2019年度报告。

商誉减值测试的影响

本报告期内未进行减值测试。以前年度减值测试过程详见2018、2019年度报告。

其他说明

无。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公家具	2,370.64		2,370.64		
修理费	3,196,592.06		3,196,592.06		
融资租赁费	77,748.11	0.00	77,748.11	0.00	

阿里云云服务器租赁费	0.00	49,470.00	9,619.19	0.00	39,850.81
租入房屋装修费		1,771,490.87			1,771,490.87
U9 服务器租赁费摊销		50,000.00	9,722.23		40,277.77
合计	3,276,710.81	1,870,960.87	3,296,052.23		1,851,619.45

其他说明

本期母公司办公地点搬迁，增加装修支出。

18、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

单位：元

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	51,262,779.66	12,815,694.91	82,500,722.71	22,152,430.13
预提费用	346,663.07	86,665.77		
预计负债	10,681,352.32	2,670,338.08		
合计	62,290,795.05	15,572,698.76	82,500,722.71	22,152,430.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	9,562,355.12	2,390,588.78		
长期资产会计与税法计税差异	32,829,980.90	8,207,495.22	47,954,201.24	11,988,550.31
合计	42,392,336.02	10,598,084.00	47,954,201.24	11,988,550.31

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	339,373,740.29	95,301,270.56
合计	339,373,740.29	95,301,270.56

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	92,163,280.96	92,163,280.96	
2022			
2023	3,137,989.60	3,137,989.60	
2024			
2025			
2026	244,072,469.73		
合计	339,373,740.29	95,301,270.56	--

其他说明：

无。

19、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程款	4,492,990.81		4,492,990.81	18,267,378.89	10,595,514.18	7,671,864.71
预付设备款	13,056,766.25	6,164,613.92	6,892,152.33	6,304,602.51	1,706,800.00	4,597,802.51
留抵税额	31,586,665.14		31,586,665.14	31,698,993.01		31,698,993.01
合计	49,136,422.20	6,164,613.92	42,971,808.28	56,270,974.41	12,302,314.18	43,968,660.23

其他说明：

无。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	49,400,000.00	
保证借款	30,600,000.00	80,000,000.00
未到期应付利息	154,812.21	
合计	80,154,812.21	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

借款80,000,000.00元，系本公司全资子公司宁波恒阳食品有限公司向华夏银行股份有限公司宁波分行签订的最高额融资

合同项下借款，贷款期限自2021年9月17日至2022年9月23日，由本公司、本公司全资子公司上海新大洲投资有限公司、本公司全资子公司海南新大洲实业有限责任公司及控股股东大连和升控股集团有限公司于敞口1.00亿元以内提供连带责任担保，担保期限自2020年9月17日至2022年4月4日，本公司以持有的五九煤炭集团股权提供质押，质押期限自2021年9月10日至2022年4月4日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		12,000,000.00
转账支票	7,217,241.39	207,028.55
信用证	6,500,000.00	
合计	13,717,241.39	12,207,028.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款、货款	68,491,722.52	105,844,373.63
工程设备款	104,638,791.21	92,846,188.60
运输装卸费	1,339,538.72	1,828,674.09
设计费、监理费等	8,596,002.82	2,311,049.72
修理费	6,392,363.52	
合计	189,458,418.79	202,830,286.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东能源集团呼伦贝尔能源化工有限公司	67,252,812.13	按协议执行中
哈尔滨市环浩水处理设备有限公司	2,999,342.37	环保尚未验收
黄小厨品牌管理有限公司	1,996,455.00	业务未达到预期，双方仍在协商，暂未达成一致。
辽宁瑞泽建设工程有限公司	1,979,000.00	工程于 2021 年验收，计划 2022 年支付
上海创力集团股份有限公司	1,737,883.70	合同业务未完结
哈尔滨凯诗安全防护用品有限公司	1,387,346.64	合同业务未完结
北京超越电缆有限公司	1,362,000.00	对方公司账户冻结
沈阳雅豪餐饮有限公司牙克石市分公司	1,352,303.99	合同业务未完结
平顶山平煤机煤矿机械装备有限公司	917,265.10	合同业务未完结
中国内蒙古森工集团乌拉其汉森林工业有限公司	809,888.96	合同业务未完结
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	655,705.43	因与对方有乌拉圭业绩承诺纠纷，未安排支付
沈阳电缆厂产品销售处	620,000.00	合同业务未完结
上海澳加机电设备有限公司	574,279.93	合同业务未完结
洛阳源创电气有限公司	574,000.00	合同业务未完结
枣庄联创实业有限责任公司	541,604.86	合同业务未完结
合计	84,759,888.11	--

其他说明：

无。

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收股权转让款	52,000,000.00	
预收租金	237,910.41	
合计	52,237,910.41	

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收煤款	190,424,404.32	175,315,613.66
预收食品销售款	46,746,886.59	47,794,197.29
合计	237,171,290.91	223,109,810.95

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

25、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	125,855,779.79	312,871,725.94	327,771,212.86	110,956,292.87
二、离职后福利-设定提存计划	12,573,544.30	29,756,325.37	42,107,322.75	222,546.92
三、辞退福利	55,596.50	1,333,897.79	1,221,697.79	167,796.50
四、一年内到期的其他福利	4,548,886.18	1,625,901.75	1,952,318.32	4,222,469.61
合计	143,033,806.77	345,587,850.85	373,052,551.72	115,569,105.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,795,840.34	252,674,092.11	271,099,386.43	50,370,546.02
2、职工福利费	742,076.88	21,031,869.17	21,773,946.05	
3、社会保险费	3,868,106.81	20,774,930.86	20,625,536.89	4,017,500.78
其中：医疗保险费	104,739.87	13,325,414.34	13,335,568.84	94,585.37
工伤保险费	4,850.82	1,772,600.96	1,772,376.82	5,074.96
生育保险费	6,881.32	3,623.48	6,840.47	3,664.33
其他		22,774.50	22,774.50	
境外当地保险费	3,751,634.80	5,650,517.58	5,487,976.26	3,914,176.12
4、住房公积金	3,087,807.96	10,538,116.11	12,475,247.52	1,150,676.55
5、工会经费和职工教育经费	48,505,538.33	7,852,717.69	1,797,095.97	54,561,160.05
以现金结算的股份支付	856,409.47			856,409.47
合计	125,855,779.79	312,871,725.94	327,771,212.86	110,956,292.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	12,206,262.93	28,918,203.83	40,908,116.03	216,350.73
2、失业保险费	367,281.37	838,121.54	1,199,206.72	6,196.19
合计	12,573,544.30	29,756,325.37	42,107,322.75	222,546.92

其他说明：

无。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,748,044.12	13,031,213.03
消费税	273,740.68	66,906.32
企业所得税	43,574,915.08	47,578,442.38
个人所得税	523,592.69	858,108.49
城市维护建设税	165,153.94	145,103.09
资源税	14,336,513.57	7,855,260.32
印花税	146,448.84	67,731.38
关税	307,104.72	
教育费附加	421,773.21	395,185.62
房产税	191,294.39	956,603.23
水资源税	2,190,428.80	689,906.90
环境保护税	1,438,084.36	1,541,359.37
地方教育附加	281,013.66	263,288.59
土地使用税	13,285.88	1,309,365.98
营业税		574.76
其他	270,106.53	575,822.50
财产税	16,997.62	194,572.52
合计	78,898,498.09	75,529,444.48

其他说明：

无。

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		248,837.36
应付股利	5,468,344.02	5,594,312.13
其他应付款	399,908,718.62	492,361,606.19
合计	405,377,062.64	498,204,755.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		248,837.36
合计		248,837.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
五九集团职工	85,402.42	85,402.42
PacificOceanCattleHoldingLimited	5,382,941.60	5,508,909.71
合计	5,468,344.02	5,594,312.13

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
五九集团职工	85,402.42	85,402.42	公司转制时个别员工未退股形成
PacificOceanCattleHoldingLimited	5,382,941.60	5,508,909.71	因与对方有乌拉圭业绩承诺纠纷，未安排支付
合计	5,468,344.02	5,594,312.13	

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	78,463,960.72	169,773,979.34
单位及个人借款本金	254,997,847.11	245,079,783.63
单位及个人借款利息、违约金	26,464,852.00	18,640,393.51
保证金	3,331,768.81	1,780,444.29
勘探检测费	50,000.00	60,000.00
预提运费、工程审计费等	10,760,359.82	8,615,902.98
水利建设基金	135,317.44	122,925.32
个人往来款	17,911,129.37	1,543,409.34
代扣房租、赡养费、电费等	271,648.65	3,059,579.42
代扣代缴社保费	2,359,469.52	8,531,640.85
押金	20,000.00	20,000.00
居间服务费		2,635,773.24
代支付利息	100,000.00	491,519.19
预提费用	346,663.07	389,935.96
其他	4,695,702.11	31,616,319.12
合计	399,908,718.62	492,361,606.19

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市顺鼎鑫贸易有限公司	86,300,473.43	债务纠纷，诉讼中
恒旺商业保理（深圳）有限公司	77,264,852.00	债务纠纷，诉讼中
大连和升控股集团有限公司	46,500,000.00	前海汇能案承诺兜底款
预提费用	34,178,000.98	欠缴税款滞纳金
安吉鼎业投资合伙企业（有限合伙）	28,389,323.17	债务纠纷，协商中
枣庄矿业(集团)有限责任公司	19,042,636.91	股东借款，2022 年已全部偿还
Manuel Pereira	16,324,214.77	前股东借款，协商解决中
李璋耀	7,454,717.24	债务纠纷，协商中
海南新大力机械工业有限公司	5,400,000.00	联营公司往来款

深圳前海汇能商业保理有限公司	5,000,000.00	债务纠纷, 诉讼中
章超美	1,530,000.00	恒旺案连带债务
国家税务总局牙克石市税务局(水土保持补偿费)	1,401,866.50	当期计提, 下期缴纳
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	1,076,284.45	质保金
淄博永旭耐火材料有限公司	1,050,000.00	质保金
煤炭工业济南设计研究院有限公司	1,048,450.00	合同业务未完结
内蒙古煤炭地质勘查(集团)二三一有限公司	1,000,000.00	合同业务未完结
上海天都人力资源有限公司牙克石分公司	924,851.17	合同业务未完结
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	853,720.32	合同业务未完结
牙克石市友源奶业运输销售有限责任公司	837,000.00	合同业务未完结
新大洲本田摩托有限公司	834,174.00	前股东借款, 协商解决中
牙克石振海工程有限公司(吕福昌)	690,000.00	合同业务未完结
合计	337,100,564.94	--

其他说明

无。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	95,809,032.24	139,999,999.97
一年内到期的长期应付款	45,540,000.00	
一年内到期的租赁负债	2,677,772.99	
合计	144,026,805.23	139,999,999.97

其他说明：

无。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款销项税	24,755,172.56	
采矿权出让金收益	33,080,280.00	
合计	57,835,452.56	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
无											
合计	--	--	--								

其他说明:

采矿权出让收益事项详见本附注、注释8其他流动资产中的有关说明。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	174,840,750.00	205,695,000.00
保证借款	96,618,174.67	113,668,440.79
未到期应付利息	505,969.28	
减：一年内到期的长期借款	-95,809,032.24	
合计	176,155,861.71	319,363,440.79

长期借款分类的说明:

1、本公司于2016年向华信信托股份有限公司（以下简称“华信信托”）申请流动资金贷款1.8亿元，期限3年，自2016年11月3日至2019年11月1日止。为取得上述贷款，公司以全资子公司海南新大洲实业有限责任公司（以下简称“新大洲实业”）坐落于三亚市河东区榆亚大道的面积为9139.62m²房产（编号为三土房[2013]字第09202号《土地房屋权证》）和面积为5347.55m²房产（编号为三土房[2013]字第09046号《土地房屋权证》），合计14,487.17m²的房产为上述借款合同项下债务提供抵押担保。

因本公司未按期支付利息，华信信托宣告本公司上述贷款提前到期。在公司第一大股东大连和升控股集团有限公司（以下简称“大连和升”）于2020年6月通过债权转让方式从华信信托取得编号华信贷字161022001《借款合同》及编号华信贷字161022001-抵《抵押合同》项下之对本公司债权及其从权利（债权本金余额为180,000,000.00元）。在受让上述债权后，大连和升积极对外洽谈上述债权的解决方案，于2020年初将上述债权转让给中国长城资产管理股份有限公司大连市分公司（以下简称“长城资产”）。

在长城资产受让上述债权后，与本公司、新大洲实业于2020年8月24日签署《债务重组协议》，协议约定，长城资产依法受让大连和升对新大洲控股所享有的本息合计为人民币205,695,000.00元的贷款债权，其中本金为人民币180,000,000.00元。截止2021年12月31日，上述贷款债权本息余额为175,166,633.74元。

2、2017年中江国际信托股份有限公司（后更名为雪松国际信托股份有限公司，以下简称“雪松信托”）作为受托人发起设立了“中江国际·金鹤368号新大洲贷款集合资金信托计划”（简称“信托计划”）。依据信托计划信托文件的约定，雪松信托向本公司发放了合计人民币100,000,000.00元的信托贷款。本公司关联人陈阳友及配偶、刘瑞毅、黑龙江恒阳牛业有限责任公司为本公司本次贷款提供担保。2019年3月为保证上述合同的履行，增加本公司的全资子公司上海新大洲投资有限公司（以下简称“新大洲投资”）为本公司的上述债务提供连带保证责任。

因本公司未按期支付利息，雪松信托宣告本公司上述贷款提前到期。大连和升于2020年6月通过债权转让方式从雪松信托取得与新大洲控股签订的基于100,000,000.00元信托贷款签署的全部协议所产生的债权。在受让上述债权后，大连和升积极对外洽谈上述债权的解决方案，于2020年初将上述债权转让给长城资产。

在长城资产受让上述债权后，与本公司、新大洲实业于2020年8月24日签署《债务重组协议》，协议约定，长城资产依

法受让大连和升对新大洲控股所享有的本息合计为人民币113,668,440.79元的贷款债权，其中本金为人民币100,000,000.00元。截止2021年12月31日，上述贷款债权本息余额为96,798,260.21元。

其他说明，包括利率区间：

双方约定利率。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,336,756.16	
未确认融资费用	-1,012,518.74	
减：一年内到期的租赁负债	-2,677,772.99	
合计	6,646,464.43	

其他说明

本期确认租赁负债利息费用161,807.84元。

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	130,624,620.00	
合计	130,624,620.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采矿权出让金收益款	132,321,120.00	
减：一年内到期的长期应付款	16,540,000.00	

其他说明：

长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
无					

其他说明：

无。

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	8,269,935.97	9,895,837.72
合计	8,269,935.97	9,895,837.72

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	67,924,004.37	115,622,892.16	
弃置费用	130,605,771.66	136,429,178.02	矿山地质环境治理恢复基金
合计	198,529,776.03	252,052,070.18	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

- 1.蔡来寅案：见附注十四、1、重要的调整事项。
- 2.鑫牛基金案：见附注十二、5、关联交易。
- 3.因投资者证券虚假信息案件，按已终审案件平均判赔率计提了预计负债。

4.弃置费用：根据内蒙古自治区自然资源厅、内蒙古自治区财政厅与内蒙古自治区生态环境厅关于印发《内蒙古自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法（试行）》的通知（本办法适用于内蒙古自治区行政区域范围内的新建、生产矿山及有责任人的闭坑矿山），此弃置费用为本公司的子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司的煤矿按照相关规定计提及使用的矿山地质环境治理恢复基金。

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,546,393.26		1,116,529.14	18,429,864.12	详见表 1
合计	19,546,393.26		1,116,529.14	18,429,864.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津电动车购地政府返还款	2,444,584.72			57,860.04			2,386,724.68	与资产相关
棚户区改造	700,172.83			619,339.50			80,833.33	与资产相关

配套款								
土地补偿款	16,401,635.71			439,329.60			15,962,306.11	与资产相关

其他说明：

无。

36、股本

单位：元

	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	814,064,000.00						814,064,000.00

其他说明：

无。

37、资本公积

单位：元

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）	637,823,606.36			637,823,606.36
其他资本公积	27,434,933.62	64,427.32		27,499,360.94
合计	665,258,539.98	64,427.32		665,322,967.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系联营公司中航新大洲计提安全生产专项经费所致。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	30,351,772.37	-8,194,796.27				-8,194,796.27		22,156,976.10
外币财务报表折算差额	30,351,772.37	-8,194,796.27				-8,194,796.27		22,156,976.10
其他综合收益合计	30,351,772.37	-8,194,796.27				-8,194,796.27		22,156,976.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,493,954.57	25,371,159.44	26,496,019.06	2,369,094.95
维简费	3,604,084.36	14,007,149.61	3,073,633.54	14,537,600.43
合计	7,098,038.93	39,378,309.05	29,569,652.60	16,906,695.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增减变动的原因系控股子公司五九集团本期计提使用生产安全费用、煤矿维简费用金额较大所致。

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,845,103.77			71,845,103.77
任意盈余公积	449,535.96			449,535.96
合计	72,294,639.73			72,294,639.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,094,498,363.81	-794,422,653.55
调整后期初未分配利润	-1,094,498,363.81	-794,422,653.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-147,479,252.42	-332,497,276.67
其他综合收益结转留存收益		-52,342,441.74
所有者权益其他内部结转		-2,751,608.29
其他	56,790,359.38	87,515,616.44
期末未分配利润	-1,185,187,256.85	-1,094,498,363.81

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,106,469,842.51	719,583,735.29	975,380,872.10	669,175,008.85
其他业务	81,007,562.91	5,016,535.52	13,727,098.30	4,279,782.41
合计	1,187,477,405.42	724,600,270.81	989,107,970.40	673,454,791.26

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	1,187,477,405.42	主营业务+其他业务	989,107,970.40	主营业务+其他业务
营业收入扣除项目合计金额	81,007,562.91	非主营业务	13,727,098.30	非主营业务
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	6.82%		1.39%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	81,007,562.91	销售材料、煤矸石收入； 租赁收入	13,727,098.30	销售材料、煤矸石收入； 租赁收入
与主营业务无关的业务收入小计	81,007,562.91	销售材料、煤矸石收入； 租赁收入	13,727,098.30	销售材料、煤矸石收入； 租赁收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收	0.00	无	0.00	无

入小计				
营业收入扣除后金额	1,106,469,842.51	主营业务	975,380,872.10	主营业务

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	煤炭销售	牛肉食品	房屋租赁及其他	合计
商品类型						
其中:						
煤炭			98,918.41			98,918.41
牛肉食品				18,792.00		18,792.00
租赁及其他					1,037.33	1,037.33
按经营地区分类						
其中:						
市场或客户类型						
其中:						
国内			98,918.41	3,948.68	1,037.33	103,904.42
国外				14,843.32		14,843.32
合同类型						
其中:						
按商品转让的时间分类						
其中:						
在某一时点转让			98,918.41	18,792.00		117,710.41
在某一时段内转让					1,037.33	1,037.33
按合同期限分类						
其中:						
按销售渠道分类						
其中:						
合计			98,918.41	18,792.00	1,037.33	118,747.74

与履约义务相关的信息:

履行时间:一般是依据合同约定,货物为与客户约定的相关产品计划交付的时点,运输劳务为将客户的标的物送达至客

户指定接收地点并签收完好的时点。

重要的支付条款：一般根据合同约定，煤炭货物付款为阶段性付款，分为合同签订后预付部分款项，和产品交付验收完成后支付剩余款项；肉产品一般为先款后货或根据合同约定，合同签订后预付部分款项，和产品交付验收完成后支付剩余款项；劳务一般根据合同约定，按月结算收款。

企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）：除海外进口牛肉，有少量代理行为；其他业务和产品不存在代理人情况。

企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务：本公司肉产品承担的逾期退还给客户的款项均为合同执行完毕后，合同约定金额和实际履行义务之间的尾差退款。其他业务和产品不产在该情况。

质量保证的类型及相关义务：煤炭业务为客户提供的质量保证服务一般为双方合同签订的要求，产品质量的保证为双方签订合同在煤炭正常损耗及煤炭煤质化验正常范围内的产品质量保证。运输业务根据合同约定，为客户提供运输等质量保证一般为法定要求，运输质量保证期限以内的既定标准保证，不存在既定标准之外的产品质量保证。提供肉产品不低于国家标准和相关行业标准（即现行的及合同履行期间颁布实施的法律、法规、规章及其他规范性文件规定的强制性和非强制性标准），且不低于公司的企业标准。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 470,258,327.08 元，其中，372,161,069.57 元预计将于 2022 年度确认收入，69,894,685.51 元预计将于 2023 年度确认收入，13,784,802.95 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

合同产生的收入说明：2020 年公司处置了物流服务业务；2020 年牛肉食品业务海外子公司处于停产状态，2021 年 2 月恢复生产，2021 年 9 月 30 日，中国海关总署官网宣布暂停受理 Rondatel S.A.（以下简称“22 厂”）自 2021 年 9 月 30 日启运的输华牛、羊肉产品进口申报，受这一事件影响，22 厂决定自 2021 年 10 月 1 日起暂时停止生产，目前公司正与乌拉圭主管部门沟通相关事宜。截至本财务报表报出日，22 厂进口资质仍未恢复。

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,275,585.43	1,225,661.06
教育费附加	3,201,315.43	2,265,409.06
房产税	4,542,403.02	4,186,919.57
土地使用税	4,170,408.07	2,761,124.31
车船使用税	24,544.95	20,504.62
印花税	1,087,393.78	1,072,221.11
矿产资源税	105,558,411.37	63,721,927.98
地方教育费附加	2,134,210.26	1,505,397.10
水利建设基金	21,418.72	57,397.22
土地增值税		82,500.44
其他税费	1,600.00	10,408,098.62

环境保护税	4,095,150.92	
合计	126,112,441.95	87,307,161.09

其他说明：

无。

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,519,983.52	25,902,270.08
租赁仓储费	3,243,456.57	1,784,646.22
摊销费	1,581,471.51	
材料消耗	1,303,114.87	1,311,625.65
修理费	587,316.66	554,524.70
交通差旅费	351,289.54	232,975.94
办公费	298,041.20	687,143.96
折旧费	170,414.12	458,430.81
业务招待费	85,244.20	744,834.68
广告及业务宣传费	47,279.60	1,998,936.82
居间服务费		2,329,987.12
其他	1,561,411.85	6,234,396.85
合计	24,749,023.64	42,239,772.83

其他说明：

无。

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,834,144.95	103,181,285.36
修理费	24,300,994.40	14,716,652.34
水土保持补偿费	16,536,300.58	
专业服务费	14,422,582.75	9,126,916.31
折旧费	7,429,196.07	17,274,731.40
摊销费	6,967,361.52	22,708,379.86
租赁费	2,433,871.44	3,078,321.08

业务招待费	2,245,057.50	1,940,208.27
办公费	1,910,128.27	1,401,997.35
董事会费	1,813,023.56	1,081,873.02
残疾人就业保证金	1,792,256.22	
机物料消耗	1,511,297.26	1,108,077.69
交通差旅费	1,339,251.68	1,463,037.35
物业管理费	1,039,274.83	
水利建设基金	951,601.22	
其他	7,139,558.75	26,386,748.56
合计	205,665,901.00	203,468,228.59

其他说明：

无。

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,091,166.85	104,106,189.98
减：利息收入	2,951,751.15	2,134,578.47
汇兑损益	-5,835,007.98	11,126,195.20
融资费用		10,112,041.02
金融机构手续费	513,949.92	441,861.45
其他	352,595.41	8,832,616.47
合计	74,170,953.05	132,484,325.65

其他说明：

无。

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,521,329.14	4,790,598.52
个税手续费返还	130,744.94	
减免的增值税税额	3,200.00	

48、投资收益

单位：元

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	-14,508,790.07	-38,241,900.71
处置长期股权投资产生的投资收益		35,083,624.32
资产处置收益	4,213,513.27	9,081,973.64
其他		-5,447,538.89
合计	-10,295,276.80	476,158.36

其他说明：

无。

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-388,114.39	
合计	-388,114.39	

其他说明：

无。

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-13,585,456.03	-26,281,391.35
合计	-13,585,456.03	-26,281,391.35

其他说明：

无。

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,599,621.01	-261,568.38
三、长期股权投资减值损失	-3,815,370.00	
五、固定资产减值损失	-11,358,947.12	-6,222,772.72

七、在建工程减值损失	-1,953,203.46	-13,305,599.72
十、无形资产减值损失	-1,023,937.42	-34,305,209.84
十三、其他	-104,717.03	-3,610,083.68
合计	-20,855,796.04	-57,705,234.34

其他说明：

无。

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-399,900.62	-1,447,833.17
在建工程处置利得或损失	-10,543,790.69	
无形资产处置利得或损失	-156,369.75	

53、营业外收入

单位：元

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
政府补助		167,692.44	0.00
非流动资产毁损报废收益	6,408,284.59		6,408,284.59
违约收入	4,505,776.54		4,505,776.54
诉讼赔偿收入	4,458,266.00		4,458,266.00
罚款收入	440,068.48	158,340.00	440,068.48
煤矿产能置换收入		43,018,867.88	
其他	3,585,416.07	1,253,591.18	3,585,416.07
合计	19,397,811.68	44,598,491.50	19,397,811.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
天津恒阳购地返款	天津市武清区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		57,860.04	与资产相关
能源科技土	牙克石市建	补助	因符合地方	是	否		109,832.40	与资产相关

地补偿款	设局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
------	----	--	----------------------	--	--	--	--	--

其他说明：

无。

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		510,000.00	
非流动资产毁损报废损失	65,025,927.81		65,025,927.81
滞纳金	18,811,379.69	11,708,388.63	18,811,379.69
诉讼损失	9,617,700.84	117,205,893.69	9,617,700.84
罚款支出	2,000,023.00	6,478,151.88	2,000,023.00
碳排放配额	756,604.75		756,604.75
违约金	291,223.72		291,223.72
其他	4,283,990.50	5,041,264.89	4,283,990.50
合计	100,786,850.31	140,943,699.09	100,786,850.31

其他说明：

无。

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,168,508.50	9,490,692.11
递延所得税费用	5,930,911.10	16,972,775.95
合计	4,762,402.60	26,463,468.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-86,779,653.90

按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,694,916.73
子公司适用不同税率的影响	6,299,681.11
调整以前期间所得税的影响	-436,563.82
非应税收入的影响	-500,425.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,773,107.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-221,650.53
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	-5,021,259.48
税收损失与最低预付款之间的差额	7,564,429.19
所得税费用	4,762,402.60

其他说明

无。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收的铁运费	143,714,519.50	130,365,272.80
收招标投标保证金、风险抵押金、其他保证金	13,421,093.83	4,041,936.34
银行存款利息收入	2,951,751.15	1,756,668.60
理赔款、保险费	3,156,373.73	5,936,116.50
备用金等往来款	87,998,046.35	52,038,334.25
房屋租赁收入	7,417,817.34	568,739.00
进项税返还		577,521.65
收到煤款、产能价款、采矿权价款退款	17,032,200.00	49,416,831.11
收到医保局拨药费	5,960,082.97	
其他政府补助	372,600.00	
合计	282,024,484.87	244,701,420.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付铁运费	155,451,690.70	120,031,486.50
管理费用、销售费用	97,720,057.15	44,129,431.87
个人备用金、往来款	39,589,636.63	1,811,466.56
代付水电费、取暖费、有线电视费等	1,088,862.94	14,431,285.26
罚款支出	12,774,838.98	4,769,858.76
付国有资产流失追偿款		16,891,913.41
法院暂扣款		4,884,170.00
付、退保证金	10,819,994.02	
金融机构手续费	347,851.90	
林木、农地补偿款、资源整合补偿	2,461,448.80	
合计	320,254,381.12	206,949,612.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收能源科技款项		73,067.18
合计		73,067.18

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
冻结资金解冻	3,992,797.48	4,013,212.28

大连嘉德隆泰实业有限公司		81,000,000.00
收到股权激励对象缴纳的入资款（增资款）	17,019,000.00	
合计	21,011,797.48	85,013,212.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款及利息	132,937,953.01	221,693,644.17
冻结资金		2,864,250.39
被法院执行扣款		25,291,266.08
股权回购款	10,000,000.00	
租赁支出	3,323,819.40	
合计	146,261,772.41	249,849,160.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

57、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

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	-91,542,056.50	-352,822,686.65
加：资产减值准备	20,855,796.04	57,705,234.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,142,326.33	132,625,976.83
使用权资产折旧	729,650.25	
无形资产摊销	13,703,636.50	19,608,496.97
长期待摊费用摊销	3,296,052.23	8,900,945.41
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）	11,100,061.06	1,447,833.17
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	58,617,643.22	149,188.33

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	388,114.39	
财务费用（收益以“-”号填列）	77,064,192.24	104,210,814.75
投资损失（收益以“-”号填列）	10,295,276.80	-476,158.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,579,731.37	25,891,707.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-648,820.27	-8,695,460.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,672,063.07	36,744,188.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	155,317,093.87	-113,916,086.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,878,386.05	199,712,570.86
其他	13,585,456.03	26,281,391.35
经营活动产生的现金流量净额	345,933,704.44	137,367,956.25
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	160,366,919.31	92,140,128.31
减：现金的期初余额	92,140,128.31	167,436,535.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	68,226,791.00	-75,296,406.87

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	160,366,919.31	92,140,128.31
其中：库存现金	85,432.92	199,619.19
可随时用于支付的银行存款	160,279,628.66	97,009,153.65
可随时用于支付的其他货币资金	1,857.73	2,461.69
三、期末现金及现金等价物余额	160,366,919.31	92,140,128.31

其他说明：

无。

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,078,304.00	诉讼及欠税事项
投资性房地产	59,396,833.67	司法查封、抵押
长期股权投资	754,023,789.51	司法查封、税务查封、质押；见后附明细
合计	814,498,927.18	--

其他说明：

子公司股权已在合并层面全部抵消，其中股权受限明细如下：

序号	案件	执行案号	所属公司股权冻结	冻结金额
1	程丹案	(2019)鄂0102民初1981号	控股占五九股权	16,694,105.31
2	中江信托	(2019)赣01财保13号	投资占五九股权	20,000,000.00
3	中江信托	(2019)赣01财保13号	控股占五九股权	90,000,000.00
4	爱晚宝案	(2019)浙0103民初2467号	控股占五九股权	20,883,061.00
5	林锦佳	(2019)粤法执0307民初字第3648号	控股占投资股权	19,655,493.00
6	林锦佳	(2019)粤0307民初10153号	控股占五九股权	29,900,000.00
7	林锦佳	(2020)粤0307执4449号	控股占海南实业股权	20,000,000.00
8	林锦佳	(2020)粤0307执4449号	控股占海南新大洲企业管理股权	10,000,000.00
9	林锦佳	(2020)粤0307执4449号	控股占圣劳伦佐游艇制造公司股权	27,073,875.00
10	林锦佳	(2020)粤0307执4449号	控股占海南新大力机械股权	1,593,925.00
11	前海汇能案	(2020)粤0304民初7860号	控股占嘉兴阳斌赋新股权投资合伙企业(有限合伙)股权	9,990,000.00
12	前海汇能案	(2020)粤0304民初7860号	控股占杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)股权	5,000,000.00
13	前海汇能案	(2020)粤0304民初7860号	控股占圣劳伦佐游艇制造公司管	20,013,008.40
14	蔡来寅案	(2019)粤03民初796号	控股占海南实业股权	20,000,000.00
15	恒旺案	(2020)沪法执0114民初字第18017号之一号	控股占上海新大洲投资	300,000,000.00
16	欠缴所得税	海口桂林洋经济开发区税保封【2021】2105002号	控股占上海新大洲投资	69,220,321.80
17	长城资产管理有限公司大连分公司借款		控股占五九股权	30,000,000.00

18	华夏银行宁波分行 借款		控股占五九股权	44,000,000.00
合计				754,023,789.51

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,667,407.15
其中：美元	54,178.64	6.3757	345,426.76
欧元	3,116.73	7.2197	22,501.86
港币	168,783.60	0.8176	137,997.47
乌拉圭比索	29,120,612.04	0.1429	4,161,481.06
应收账款	--	--	11,095,508.07
其中：美元	30,150.00	6.3757	192,227.36
欧元		7.2197	
港币		0.8176	
乌拉圭比索	76,297,405.34	0.1429	10,903,280.71
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			7,454,636.50
其中：美元	819,988.00	6.3757	5,227,997.49
欧元		7.2197	
港币		0.8176	
乌拉圭比索	15,581,253.37	0.1429	2,226,639.01
应付账款			9,980,040.14
其中：美元		6.3757	
欧元		7.2197	
港币		0.8176	
乌拉圭比索	69,836,885.65	0.1429	9,980,040.14

其他应付款			27,851,095.08
其中：美元	501,813.15	6.3757	3,199,410.10
欧元		7.2197	
港币	155,497.00	0.8176	127,134.35
乌拉圭比索	171,614,363.63	0.1429	24,524,550.63

其他说明：

无。

(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

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		详见附注七注释 35	1,116,529.14
计入其他收益的政府补助	17,404,800.00	详见附注七注释 47	17,404,800.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

61、其他

无。

八、合并范围的变更

1、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：

(1) 于2021年8月6日新设子公司新中进出口贸易(海南)有限公司，注册资本1,000.00万元，暂未实缴注册资本，由本公司全资子公司齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司持股55%间接控制，主营业务为货物进出口。

(2) 于2021年9月17日子公司恒阳投资有限公司完成注销，2021年7月8日漳州恒阳餐饮食材配送中心有限公司完成注销。

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

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	
宁波恒阳食品有限公司	宁波市	宁波市	食品销售	100.00%		投资设立
恒阳优品电子商务(江苏)有限公司	江苏	江苏	电子商务	60.00%	24.00%	投资设立
上海新大洲投资有限公司	上海市	上海市	实业投资	100.00%		投资设立
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	牙克石市	牙克石市	煤炭采选	44.92%	6.08%	非同一控制下合并
海南新大洲企业管理有限公司	海口市	海口市	投资	100.00%		投资设立
海南新大洲实业有限公司	海口市	海口市	服务业	100.00%		投资设立
海南圣劳伦佐游艇制造有限公司	海口市	海口市	游艇制造	75.00%		投资设立
萝北恒阳食品有限公司	鹤岗市	鹤岗市	食品销售		100.00%	投资设立
齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	食品加工		100.00%	投资设立
盐城牛员外企业管理中心(有限合伙)	江苏	江苏	贸易		60.00%	投资设立
上海瑞斐投资有限公司	上海市	上海市	实业投资		100.00%	投资设立
天津恒阳食品有限公司	天津市	天津市	食品流通		51.00%	投资设立
SUNDIRO(HK)DEVELOPMENT CO.,LIMITED (新大洲香港发	香港	香港	服务、贸易		100.00%	投资设立

展有限公司)						
上海恒阳贸易有限公司	上海市	上海市	食品流通		100.00%	投资设立
内蒙古新大洲能源科技有限公司	牙克石市	牙克石市	物流运输		100.00%	投资设立
牙克石五九煤炭销售有限公司	牙克石市	牙克石市	煤炭销售		100.00%	投资设立
恒阳香港发展有限公司	香港	香港	实业投资		100.00%	投资设立
圣帝诺香港投资有限公司	香港	香港	实业投资		100.00%	投资设立
圣劳伦佐(中国)控股有限公司	香港	香港	实业投资		100.00%	投资设立
FORESUNINVESTMENTCO.,LTD(恒阳投资有限公司)	维尔京群岛	维尔京群岛	实业投资		100.00%	投资设立
FORESUN(LATIN-AMERICA)INVESTMENTANDHOLDING,S.L.(恒阳拉美投资控股有限公司)	西班牙	西班牙	实业投资		100.00%	非同一控制下合并
三亚圣劳伦佐游艇销售有限公司	香港	香港	商业贸易		100.00%	非同一控制下合并
RondatelS.A.22	乌拉圭	乌拉圭	牛肉分割		100.00%	投资设立
LirtixS.A.177	乌拉圭	乌拉圭	牛肉屠宰		100.00%	投资设立
新中进出口贸易(海南)有限公司	海口市	海口市	货物进出口		55.00%	投资设立
漳州恒阳食品有限公司	漳州市	漳州市	食品批发		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

通常情况下，当母公司拥有被投资单位半数以上表决权时，母公司就拥有对该被投资单位的控制权，能够主导该被投资单位的股东大会（或股东会，下同），特别是董事会，并对其生产经营活动和财务政策实施控制。子公司处在母公司的控制下进行生产经营活动，子公司的生产经营活动成为事实上的母公司生产经营活动的一个组成部分，母公司与子公司生产经营活动一体化。因此，拥有被投资单位半数以上表决权，是母公司对其拥有控制权的明显标志，应将其纳入合并财务报表的合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	49.00%	54,794,449.11		468,620,303.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	193,844,	1,654,08	1,847,93	636,828,	254,737,	891,565,	166,832,	1,666,20	1,833,03	860,701,	147,025,	1,007,72
	603.18	9,156.88	3,760.06	132.71	660.96	793.67	438.01	3,697.19	6,135.20	046.28	188.57	6,234.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	989,184,120.89	111,825,406.34	111,825,406.34	253,037,987.03	659,363,429.50	-57,994,747.48	-57,994,747.48	152,922,293.06

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
合营						
LorsisnalS.A.	乌拉圭	乌拉圭	牛肉屠宰		50.00%	权益法核算
联营						
中航新大洲航空制造有限公司	北京市	北京市	北京市		45.00%	权益法核算
大连桃源商城商业发展有限公司	大连市	大连市	非居住房地产租赁		40.00%	权益法核算
内蒙古新大洲物流有限公司	牙克石市	牙克石市	货物运输		49.00%	权益法核算

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：

不适用。

持有 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：

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	LorsisnalS.A.	LorsisnalS.A.
流动资产	104,527,038.47	50,547,232.34
其中：现金和现金等价物	13,952,613.76	3,250,822.63

非流动资产	70,705,505.64	78,470,280.90
资产合计	175,232,544.11	129,017,513.24
流动负债	127,236,140.62	94,752,124.87
非流动负债	38,834,803.12	33,489,055.78
负债合计	166,070,943.74	128,241,180.65
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,161,600.37	776,332.59
按持股比例计算的净资产份额	4,580,800.19	388,166.30
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	2,507,223.06	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	495,188,225.61	322,410,252.87
财务费用	4,495,994.75	4,428,359.30
所得税费用	-893,039.92	-110,572.01
净利润	3,923,451.53	-26,825,111.79
终止经营的净利润		
其他综合收益	-85,026.45	
综合收益总额	3,838,425.08	-26,825,111.79
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

本公司全资子公司恒阳拉美对LORSINALS.A（以下简称“224厂”）的初始投资成本为16,000,000.00美元。截止2019年12月31日，恒阳拉美对224厂的长期股权投资已确认的损益调整为-4,603,890.98美元，已确认的其他权益变动为-221,317.23美元，已确认的长期股权投资减值准备余额为10,380,180.37美元，长期股权投资净额为794,611.42美元。根据新大洲控股2021年2月3日《关于对参股公司224厂增资事项的公告》，恒阳拉美对224厂的债权921,630.00美元转为股权增资，增资后持股比例仍为50.00%。224厂2020年经审计后归属于母公司的净利润为-3,887,472.00美元，恒阳拉美2020年度确认投资收益-1,716,241.42美元，未确认的投资收益为-227,494.58美元，未确认的损失按美元平均汇率折算为-1,569,803.60元。2021年度，公司2021年3月30日召开的第十届董事会2021年第三次临时会议审议通过由恒阳拉美以债转股方式向224厂进行增资355,000.00美元。224厂2021年经审计后归属于母公司的净利润为607,976.00美元，恒阳拉美2021年度确认投资收益为303,988.00美元。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中航新大洲航空 制造有限公司	大连桃源商城商 业发展有限公司	内蒙古新大洲物 流有限公司	中航新大洲航空 制造有限公司	大连桃源商城商 业发展有限公司	内蒙古新大洲物 流有限公司
流动资产	74,838,515.12	452,560,505.53	15,523,449.33	84,368,694.91	401,367,554.65	24,465,543.90
非流动资产	321,910,991.28	197,022,042.63	2,670,573.88	276,204,277.30	201,605,614.91	2,279,591.14
资产合计	396,749,506.40	649,582,548.16	18,194,023.21	360,572,972.21	602,973,169.56	26,745,135.04
流动负债	156,846,332.03	138,369,907.48	5,287,396.72	148,961,468.88	114,981,913.55	12,444,882.54
非流动负债	55,704,557.54					
负债合计	212,550,889.57	138,369,907.48	5,287,396.72	148,961,468.88	114,981,913.55	12,444,882.54
少数股东权益						7,007,123.73
归属于母公司股 东权益	184,198,616.83	511,212,640.68	12,906,626.49	211,611,503.33	487,991,256.01	7,293,128.77
按持股比例计算 的净资产份额	82,889,377.57	204,485,056.27	6,324,246.98	95,225,176.50	195,196,502.40	
调整事项						
--商誉						
--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	79,074,007.57	407,667,856.04	6,324,246.99	95,225,176.49	411,507,672.34	
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值						
营业收入	30,118,460.38	36,476,600.65	53,381,047.88	41,350,402.22	122,511,868.84	63,834,795.78
净利润	-27,556,058.31	23,221,384.67	3,106,373.99	-36,633,082.09	20,863,629.93	4,400,146.42
终止经营的净利 润						
其他综合收益						
综合收益总额	-27,556,058.31	23,221,384.67	3,106,373.99	-36,633,082.09	20,863,629.93	4,400,146.42
本年度收到的来 自联营企业的股 利						

其他说明

本公司全资子公司新大洲投资持有中航新大洲航空制造有限公司45%股权，本年聘请第三方评估机构对中航新大洲股

东全部权益市场价值进行资产评估，在评估咨询基准日2021年12月31日持续经营前提下，经采用收益法评估咨询后的股东全部权益价值为17,572.00万元，较评估咨询基准日账面值18,419.86万元，减值847.86万元，减值率4.60%。本公司根据评估结果计提减值准备3,815,370.00元。

本公司全资子公司上海瑞斐投资有限公司持有大连桃源商城商业发展有限公司40%股权，本年聘请第三方评估机构对其持有的长期股权投资进行减值测试，确定其在2021年12月31日的公允价值。经评估，桃源商城总资产账面价值为64,958.26万元，评估价值为127,692.25万元，增值额为62,733.99万元，增值率为96.58%；总负债账面价值为13,836.99万元，评估价值为13,836.99万元，增值额为0万元，增值率为0%；净资产账面价值为51,121.27万元，评估价值为113,855.26万元，增值额为62,733.99万元，增值率为122.72%。经评估，本公司对桃源商城长期股权投资不存在减值。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,360,435.17	1,630,883.20
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-270,448.03	-540,346.69
--综合收益总额	-270,448.03	-540,346.69
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	51,053.87	65,111.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-14,057.75	-11,935.10
--综合收益总额	-14,057.75	-11,935.10

其他说明

无。

(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

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
无			

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

2021年12月31日，本公司全资子公司Rondatel S. A. 为联营企业LORSINALS. A. 提供财务担保金额为4,144.20万元（2020年的金额为0.00万元），借款余额为2,245.48万元，该财务担保无在一年内到期的金额，但担保金额代表联营企业违约将给本公司造成的最大损失。由于不符合预计负债确认条件，本财务担保属于未确认的或有负债。

3、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司法务审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过法务审计主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取预收货款或现款现货的销售政策，同时只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一、关联方及关联方交易所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄和货款回款率来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息和货款回款率可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、国家货币政策、行业发展趋势等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	19,656,667.35	7,883,903.20
其他应收款	127,107,922.09	26,082,094.71
合计	146,764,589.44	33,965,997.91

于2021年12月31日，本公司未对外提供财务担保，财务担保合同的具体情况参见附注十二、5、关联方交易。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户为国有企业、常年合作的民营企业等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。同时，公司施行预收款/现款现货的销售政策，只对少数需求稳定的国企给予适当账期，公司认为现有销售政策，不会产生重大信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的84.93%（2020年12月31日：79.04%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；通过处置非主业资产及获得金融机构提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。截止2021年12月31日，本公司已拥有国内多家银行及其他非银金融机构提供的授信额度，金额5.62亿元，其中：已使用授信金额为3.58亿元。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
短期借款				80,000,000.00			80,000,000.00
应付票据				6,500,000.00			6,500,000.00
长期借款				95,809,032.24	175,649,892.43		271,458,924.67
合计				182,309,032.24	175,649,892.43		357,958,924.67

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国及乌拉圭，主要业务以人民币、美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和乌拉圭比索）依然存在汇率风险。本公司资本运营部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额
----	------

	美元项目	欧元项目	港币项目	比索项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	345,426.75	22,501.86	137,997.47	4,161,481.06	4,667,407.14
应收账款	192,227.36			10,903,280.71	11,095,508.07
其他应收款	5,227,997.49			2,226,639.01	7,454,636.50
小计	5,765,651.60	22,501.86	137,997.47	17,291,400.78	23,217,551.71
外币金融负债：					
应付账款				9,980,040.15	9,980,040.15
其他应付款	3,199,410.10		127,134.35	24,524,550.63	27,851,095.08
小计	3,199,410.10	-	127,134.35	34,504,590.78	37,831,135.23

(3) 敏感性分析：

截止2021年12月31日，对于本公司各类美元及其他外币金融资产和美元及其他外币金融负债，如果人民币对美元及乌拉圭比索升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约146万元。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是降低债务规模、利率互换等安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2021年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为2.71亿元，详见附注七注释28和30。

(3) 敏感性分析：

截止2021年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约180万元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款、非银金融机构借款。

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**

单位：元

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	--	--	--	--
其他非流动金融资产			777,885.61	777,885.61
持续以公允价值计量的资产总额			777,885.61	777,885.61
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

2、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

其他非流动金融资产为本公司持有杭州长誉资产管理合伙企业（有限合伙）1.16%股权，本公司持有的非上市公司股权投资，主要依据账面净资产计算公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
大连和升控股集团 有限公司	大连市	项目投资及管理	150,000.00	13.25%	13.25%

本企业的母公司情况的说明

大连和升控股集团有限公司（以下简称“大连和升”）于 2007 年 7 月 18 日成立，主要经营范围是项目投资及管理；受托非金融资产管理；企业管理咨询服务；法律咨询；经济信息咨询（不得从事教育培训及办学）；投资咨询；财务咨询；企业管理策划与服务；国内一般贸易；货物、技术进出口；代理进出口业务；鲜冻畜禽产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

截至2021年12月31日，大连和升对新大洲控股的持股比例为13.25%。

大连和升一致行动人北京京粮和升食品发展有限责任公司（以下简称“京粮和升”）于2019年5月5日成立，主要经营范围是销售食品；技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务、技术开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经济贸易咨询；企业管理咨询；销售食用农产品、未经加工的豆类、薯类、谷类、矿产品（销售煤炭的不得在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、焦炭、金属材料、化工产品（不含危险化学品）。

截至2021年12月31日，京粮和升对新大洲控股的持股比例为2.85%。

本企业最终控制方是王文锋。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
Lorsinal S.A.	

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
韩东丰	董事长
马鸿瀚	副董事长兼总裁
王晓宁	董事兼副总裁、财务负责人
袁伟	董事
桂钢	董事
孙鲁宁	董事
徐家力	独立董事
王勇	独立董事
罗楚湘	独立董事
王阳	监事会主席
蔡军	监事
李淼	监事
何妮	副总裁，持有公司 6900 股
孟宪伟	副总裁
刘靖宇	副总裁
任春雨	董事会秘书，持有公司 30000 股
北京融盛和谐咨询管理合伙企业（有限合伙）	现第一大股东的实际控制人关联企业
大连桃源荣盛市场有限公司	现第一大股东的实际控制人关联企业
陈阳友	原第一大股东的实际控制人
深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	原第一大股东
PacificOceanCattleHoldingsLimited（太平洋牛业有限公司）	原第一大股东的实际控制人所属企业
岳阳恒盛冷链物流有限责任公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
黑龙江恒阳牛业有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
广东国坤恒阳食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
安平县恒阳清真肉类食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
北京瑞阳恒业商贸有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业

其他说明

本公司及全资子公司上海恒阳贸易有限公司于近日收到黑龙江省齐齐哈尔市中级人民法院（以下简称“齐齐哈尔法院”）《通知书》（（2021）黑 02 破 1 号）、《民事裁定书》（（2020）黑 02 破申 1 号），本公司的关联方黑龙江恒阳牛业有限公司（以下简称“恒阳牛业”）被债权人大连桃源荣盛市场有限公司向齐齐哈尔法院申请破产重整，齐齐哈尔法院已受理此案。2021年3月，恒阳牛业宣布破产重整，2021年4月，公司向恒阳牛业破产管理人申报了相应债权。

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东国坤恒阳食品有限公司	肉产品				68,689.91
北京瑞阳恒业商贸有限公司	肉产品				57,007.74
内蒙古新大洲物流有限公司	运费及装卸费	23,560,181.34			3,531,323.58

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京瑞阳恒业商贸有限公司	肉产品		9,034,718.72
河南恒阳食品有限公司	肉产品		90,855.49
内蒙古新大洲物流有限公司	销售煤炭	27,277,435.66	2,958,661.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈阳友、刘瑞毅、讷河瑞阳二号投资管理有限公司（鑫牛基金）	227,963,497.86	2017年08月31日	2020年08月30日	是
尚衡冠通（蔡来寅）	40,000,000.00	2017年06月23日	2017年12月22日	否
尚衡冠通（蔡来寅）	30,000,000.00	2017年09月04日	2017年11月03日	否
LORSINALS.A. (Rondatel S.A.)	41,442,050.00	2021年12月29日	2025年10月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
恒阳牛业和陈阳友（为本公司向中江信托融资	100,000,000.00	2017年11月10日	2019年12月15日	否

提供担保)				
陈阳友(为五九集团向河北省金融租赁有限公司融资提供担保)	200,000,000.00	2018年05月21日	2021年05月21日	是
陈阳友(为五九集团向信达金融租赁公司融资提供担保)	200,000,000.00	2018年09月17日	2021年09月16日	是
陈阳友、恒阳牛业(为宁波恒阳向华夏银行宁波分行融资提供担保)	100,000,000.00	2018年10月19日	2019年10月30日	否
陈阳友、许树茂(为宁波恒阳向恒旺商业保理(深圳)有限公司融资提供担保)	54,300,000.00	2018年09月10日	2019年09月10日	否
恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、高安万承、徐鹏飞、陈阳友、许树茂(为本公司向林锦佳融资提供担保)	30,000,000.00	2018年07月13日	2019年01月12日	否
恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、徐鹏飞、陈阳友(为本公司向林锦佳融资提供担保)	18,500,000.00	2018年11月09日	2019年02月08日	否
许树茂、沙张峰(为本公司向李璋耀融资提供担保)	4,443,100.00	2019年03月07日	2019年05月15日	否

关联担保情况说明

1、本公司作为担保方的关联担保情况说明：

1) 2018年1月19日、3月19日、3月23日，本公司及控股子公司天津恒阳、全资子公司海南实业分别为公司原第一大股东实际控制人陈阳友及配偶刘瑞毅及其控制企业讷河瑞阳二号投资管理有限公司于2017年7月4日向债权人北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金(有限合伙)(简称“鑫牛基金”)、北京京粮鑫牛润瀛一号咨询管理合伙企业(有限合伙)(现更名为“北京融盛和谐咨询管理合伙企业(有限合伙)”) (简称“鑫牛基金1号或融盛咨询”)提交的一份《关于支付股权回购价款及补偿款的承诺函》(以下简称“承诺函”)出具《担保函》。按照公司出具的《担保函》，本公司承担连带担保责任的金额为回购价款人民币112,000,000.00元和约定的延期付款利息。按照海南实业出具的《担保函》，海南实业承担连带担保责任的金额为回购价款人民币112,000,000.00元，补偿款9,539,140.00元、约定的延期付款利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用(包括律师费、保全费、公证费、保全担保费等追索债权产生的全部费用)和其他应支付的全部费用。按照天津恒阳出具的《担保函》，天津恒阳承担连带担保责任的金额为回购价款人民币112,000,000.00元，补偿款9,539,140.00元、约定的延期付款利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用(包括律师费、保全费、公证费、保全担保费等追索债权产生的全部费用)和其他应支付的全部费用。

因上述担保，2018年5月，鑫牛基金、鑫牛基金1号向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁，仲裁总标的额为

227,963,497.86元,其中:本公司承担连带责任的总金额为119,987,880.46元,天津恒阳、海南实业承担连带责任的总金额为227,963,497.86元。导致公司在平安银行一账户被冻结,冻结资金1,325,933.85元,海南实业和天津恒阳的房屋不动产被查封,保全价值1.30亿元。

2019年8月19日,经申请人、被申请人申请,本案仲裁庭决定仲裁程序中止;2020年3月10日,第二申请人融盛咨询(鑫牛基金1号)向仲裁庭提交《请求恢复仲裁程序、尽快安排开庭的申请》,请求仲裁庭恢复本案仲裁程序。

2021年4月19日,本案仲裁庭做出终局裁决,公司及公司子公司天津恒阳食品有限公司、海南新大洲实业有限公司无需承担任何担保责任。

根据上述判决,公司2020年度冲回2020年度计提的预计负债13,626,666.67元,冲回2019年计提的预计负债87,515,616.44元,计入未分配利润,合计预计负债冲回101,142,283.11元。

2)蔡来寅诉本公司、尚衡冠通、恒阳牛业、讷河新恒阳生化制品有限公司、陈阳友、刘瑞毅、许树茂、徐鹏飞担保合同纠纷案件。见“附注十二、承诺及或有事项(二)资产负债表存在的重要或有事项”及“附注十三、资产负债表日后事项(一)重要的调整事项”。

3)本公司的全资子公司22厂为本公司的参股子公司LorsinalS.A.(以下简称“224厂”)在SantanderS.A.银行650万美元贷款及其利息和其他相关费用进行担保,担保期限为融资协议期限内。LorsinalS.A.的另一方股东ChangJiaHengTai(HongKong)InvestmentHoldingLimited(长嘉恒泰(香港)投资控股有限公司,以下简称“长嘉恒泰”),按持股比例为上述贷款提供反担保。

2、本公司作为被担保方的关联担保情况说明:

上述关联担保事项见“附注十三、承诺及或有事项之资产负债表日存在的重要或有事项”及“附注十四、资产负债表日后事项”。

本公司为子公司提供担保明细如下:

序号	金融机构名称	借款单位	借款期限	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	是否逾期	担保单位
1	河北省金融租赁有限公司	五九集团	2018.05.21-2021.05.21	10,200.00		否	双方股东和陈阳友担保
2	信达金融租赁有限公司	五九集团	2018.09.17-2021.09.16	20,000.00		否	新大洲控股担保借款
3	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.09.16-2022.09.16	10,000.00	1,600.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保、大连和升
4	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.09.17-2022.09.17		1,460.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保、大连和升
5	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.09.18-2022.09.18		1,200.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保、大连和升
6	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.09.18-2022.09.18		1,200.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保、大连和升
7	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.09.22-2022.09.22		830.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保

							保、大连和升
8	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.09.23-2022.09.23		930.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保、大连和升
9	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.09.23-2022.09.23		780.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保、大连和升
10	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.10.14-2022.04.12		200.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保、大连和升
11	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2021.11.04-2022.05.03		450.00	否	新大洲控股、海南新大洲实业、新大洲投资担保、大连和升
12	恒旺商业保理（深圳）有限公司	宁波恒阳	2018.10.09-2019.04.08	10,000.00	5,080.00	是	新大洲控股、陈阳友和许树茂信用担保
13	深圳市瞬赐商业保理有限公司	上海恒阳	2017.06.06-2018.05.31	1,350.00	350.00	是	新大洲控股、陈阳友信用担保
14	深圳市瞬赐商业保理有限公司	上海恒阳	2017.06.16-2018.06.12		1,000.00	是	新大洲控股、陈阳友信用担保
15	上海甄祥实业发展有限公司	RondatelS.A.	2019.12.01-2022.11.30	2,869.07	1,243.08	否	新大洲控股、海南实业担保借款
合计				54,419.07	16,323.08		

关联担保情况说明：

1) 本公司全资子公司宁波恒阳食品有限公司向华夏银行股份有限公司借款事项见附注六、合并财务报表主要项目注释 20；

2) 本公司全资子公司宁波恒阳食品有限公司与恒旺商业保理（深圳）有限公司担保事项见附注十二、承诺及或有事项；

3) 恒阳牛业向票据受让人背书转让与本公司全资子公司上海恒阳交易取得的由上海恒阳开具承兑的电子商业承兑汇票，票据受让人以此票据对应的债权为基础资产在温州金融资产交易中心股份有限公司挂牌发行资产支持收益权产品。为支持上海恒阳和恒阳牛业开展上述业务，本公司同意上海恒阳作为承兑人，本公司作为保兑人，为上海恒阳在总存续规模不超过人民币2亿元范围内采购牛肉应付账款或因此开具的商业承兑汇票（电票）提供保兑。上海恒阳作为承兑人，本公司同意作为保兑人，保证期间为债务履行期届满之日期2年；

4) 2020年1月，本公司的全资子公司LirtixS.A.和RondatelS.A.与上海甄祥实业发展有限公司（以下简称“上海甄祥”）签署《乌拉圭屠宰企业177厂和22厂与上海甄祥实业发展有限公司采购合作协议》（以下简称“《采购合作协议》”），自协议签署之日起三年内，LirtixS.A.、RondatelS.A.与上海甄祥开展冷冻牛产品采购的合作。本公司、上海甄祥、LirtixS.A.、RondatelS.A.签署《最高额保证合同》，根据主合同《采购合作协议》约定，上海甄祥应向LirtixS.A.和RondatelS.A.超出订单额外支付预付款肆佰伍拾万美元，若LirtixS.A.和RondatelS.A.违约，按照主合同约定则LirtixS.A.和RondatelS.A.需向上海甄祥返还上述预付款肆佰伍拾万美元。本公司同意对前述《采购合作协议》交易项下LirtixS.A.、RondatelS.A.向上海甄祥负担的全部债务承担保证责任，本公司对上海甄祥担保的最高债权额合计人民币450万美元（肆佰伍拾万美元）为限。上海甄祥按协议约定向RondatelS.A.支付了450万美元的预付款，后因疫情影响，公司全资子公司未能按协议安排发货，截止2021年12月31日，RondatelS.A.公司及全资子公司RondatelS.A.陆续向上海甄祥发货及退款255万美元，仍欠上海甄祥195万美元。经公司与上海甄祥商议，后续将通过货物形式还款。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,717,831.36	5,270,952.17

(4) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	黑龙江恒阳牛业有限责任公司			39,402,989.77	
预付账款					
	LorsinalS.A.	12,461,954.72			
其他应收款					
	深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）			42,726,666.67	7,457,894.98
	大连桃源荣盛市场有限公司	77,135,230.69	4,645,532.51	77,135,230.69	4,645,532.51
	中航新大洲航空制造有限公司			11,361.70	
	LorsinalS.A.	3,395,678.69	679,135.74		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	655,705.43	655,705.43
	高安万承食品有限公司	197,249.06	197,249.06
	安平县恒阳清真肉类食品有限公司	72,265.00	72,265.00

其他应付款			
	海南新大力机械工业有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00
	大连和升控股集团有限公司	46,500,000.00	49,385,484.13
	内蒙古新大洲物流有限公司	6,310,049.02	12,350,943.61
合同负债			
	内蒙古新大洲物流有限公司	3,530,822.77	11,915,851.63
	河南恒阳食品有限公司		10,423.49
	四川润丰肉食品有限公司		5,489.38
	北京瑞阳恒业商贸有限公司		9,319.31
	安平县恒阳清真肉类食品有限公司		4,338.10
其他流动负债			
	内蒙古新大洲物流有限公司	459,006.96	

7、关联方承诺

详见附注十三。

8、其他

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 根据本公司2006年12月12日与牙克石市经济局签订的《产权交易合同》的特别约定，本公司受让控股子公司五九集团和牙克石煤矿国有股权后3年内，应投入不少于人民币5亿元资金用于控股子公司五九集团新煤炭资源的勘探和新矿井建设，以提升企业的综合竞争力和税项贡献率，同时，投入不少于人民币20亿元建设大型煤化工项目，承诺期内未完全履行。

为解决公司未全部兑现投资承诺的历史遗留问题，五九集团主动在内蒙古自治区煤炭资源清理过程中向政府申请通过补缴矿业权出让收益的方式解决。已获得内蒙古自治区政府2018年第22次常务会议通过《关于自治区煤炭资源清理有关情况的报告》（内国土资发〔2018〕369号）文件，其中：2009年配置给五九煤炭集团的资源与电石法PVC项目关联度为10%，企业补缴采矿权收益。2021年4月五九集团已按内蒙古自治区自然资源厅下达的采矿权缴费通知补交了采矿权收益金。因此，该承诺已通过上述办法实现了结。

(2) 本公司及全资子公司新大洲投资和上海蓝道投资管理有限公司共同承诺，对枣庄矿业受让五九集团有限责任公司股权协议中，除本公司及上海新大洲投资，上海蓝道投资管理有限公司及五九集团已披露的债权债务及为本次股权转让所出具的审计报告及资产评估报告所确认的债权债务之外的其他任何债权债务，如有，由本公司及全资子公司新大洲投资和上海蓝道投资管理有限公司承担。2020年12月，根据本公司控股子公司五九集团与内蒙古自治区自然资源厅签订的《采矿权出让合同》，五九集团依据持有的采矿权，采矿许可证证号：C1500002011061120113663，有效期2016年4月8日至2043年9月12日，向自然资源厅申请缴纳矿业权出让收益为人民币16,540.14万元，合同签订后缴纳不低于出让收益总金额的20%（3,308.03万元），剩余部分在采矿权有效期内（16年）分年度缴纳（每年827.01万元）。本公司与五九集团另一方股东枣庄矿业对于

上述采矿权出让收益金的承担主体存在争议，目前根据双方于2021年3月5日签订并盖章的《备忘录》，暂由新大洲控股以向五九煤炭集团借款的方式（利息执行年化基准利率4.35%）缴纳首期矿业权出让收益金3,308.03万元，待明确承担主体后再依据国家相关规定及政策处理。

(3) 本公司全资子公司海南实业名下土地房屋权证号三土房（2013）字第09046号、三土房（2013）字第09202号房产（面积14,487.17平方米），为华信信托股份有限公司向本公司提供授信贷款18,000.00万元人民币额度提供抵押担保，借款180,000,000.00元，期限自2016年11月3日至2019年11月1日止。2020年4月16日，本公司现第一大股东大连和升与华信信托签订《债权转让协议》，受让华信信托持有的该笔债权本息，并向本公司承诺自受让日起展期一年。2020年6月，大连和升受让了华信信托18,000.00万元债权和中江信托10,000.00万元债权。2020年8月，大连和升将上述两笔债权转让给中国长城资产管理股份有限公司大连市分公司（以下简称“长城资产”），长城资产成为公司债权人。2020年8月，公司与长城资产签订了债务重组协议、抵押合同及连带保证合同，将上述房产抵押给长城资产，抵押金额为319,363,440.79元。2021年11月10日，因长城资管提出对上述债务重组项目补充担保，公司召开第十届董事会2021年第十一次会议审议通过了以本公司合法持有的五九集团3,000.00万股股权质押，并已办理质押手续。

(4) 2015年，公司全资子公司新大洲投资与上海莱晓投资合伙企业（有限合伙）、刘锐、蔡尚重、王超、林琦煌、王华军、赵晓静和邢子钰签订《合伙协议》，约定共同出资成立上海莱图投资合伙企业（有限合伙），出资总额为人民币6,250.00万元，其中新大洲投资出资

1,150.00万元，占出资总金额18.40%，约定出资时间为2016年6月10日。截至2021年12月31日，所有投资人均未支付投资资金。

(5) 大连和升对桃源商城交易相关事项的承诺：经交易双方确认，关联方大连桃源荣盛市场有限公司拟以其持有的桃源商城净资产评估值对应40%股权的价值42,162.664万元作价及/或支付现金10,544.07万元作为对价，置换本公司二级全资子公司上海瑞斐应收账款527,067,303.63元。鉴于目前桃源商城存在如下为第三方提供抵押担保及保证担保的情形：

1) 以合计18,000万元单位定期存单为营口德祥贸易有限公司借款提供担保。

2) 以10处不动产为信得嘉和52,000万元借款提供抵押担保；同时，对关联企业信得嘉和52,000万元借款提供保证担保。

针对上述第1)项抵押担保承诺，如营口德祥向阜新银行股份有限公司大连分行的借款到期未偿还或亦未获得展期，大连和升或其指定主体愿意在桃源商城以18,000万元单位定期存单提供质押担保的范围内向阜新银行股份有限公司大连分行代为清偿营口德祥的借款。

针对上述第2)项抵押担保及保证担保，大连和升承诺，如盛京银行人民币52,000万元借款无法偿付，大连和升或其指定主体愿意向盛京银行代为清偿该笔借款；大连和升还承诺为桃源荣盛现金对价部分，在桃源荣盛无法支付时，由大连和升或其指定主体通过以自有现金或自筹资金为桃源荣盛提供财务资助。同时，大连和升承诺，如因未能妥善解决上述抵押担保及保证担保，或由于其他非不可抗力的因素影响，造成桃源商城股权价值在未来发生减值情形，给公司造成损失，将对桃源商城净资产评估值对应40%股权的减值部分承担差额补足义务。

(6) 本公司全资子公司新大洲投资与盐城中路利凯投资咨询中心（有限合伙）2018年共同成立盐城牛员外企业管理中心（有限合伙）（以下简称“牛员外”），向本公司子公司恒阳优品电子商务（江苏）有限公司（以下简称“恒阳优品”）进行投资，利凯投资出资4,000.00万元。为了保证利凯投资作为投资人的权益，协议各方于《增资补充协议》中约定：若恒阳优品未能在增资完成之日起每满一年，在江苏省盐城市盐都区纳税总额达到人民币1,000.0万元的，则本公司应当以牛员外对恒阳优品的投资款总额以年化8%复利计息收购牛员外持有的恒阳优品股权（恒阳优品对此款项的支付承担连带义务）。后利凯投资依约向牛员外进行了投资款的足额注入，而上海新大洲投资作为牛员外的执行事务合伙人亦按照投资协议之约定向恒阳优品足额注入了投资款。恒阳优品未能实现自增资完成之日起每年向江苏省盐城市盐都区纳税总额达到人民币1,000.00万元的约定。利凯投资现提出本公司对牛员外的股权收购和利凯咨询自牛员外的利润分配退出要求。基于上述情况，本公司与利凯投资于2021年6月22日签署协议，由本公司自利凯咨询购买其持有的牛员外40%股权，价款总额为5,384.35万元。截至2021年12月31日，本公司全资子公司上海新大洲投资已按照合同支付进度预付1,000.00万元。

除存在上述承诺事项外，截至2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1)2018年，本公司原为第一大股东尚衡冠通向自然人蔡来寅借款7,000.00万元本金及利息提供连带责任担保。因借款合同纠纷，蔡来寅于2019年3月起诉被告尚衡冠通偿还借款，被告恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、新大洲控股、讷河新恒阳、许树茂为被告尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任。

2020年11月17日，公司收到《广东省深圳市中级人民法院民事判决书》（2019）粤03民初796号，一审判决：尚衡冠通应在本判决生效之日起10日内偿还蔡来寅借款本金7000万元及其利息（利息按月利率2%计算，自2018年6月12日起计算至款项清偿之日止）；各保证人对尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任；清偿后有权向尚衡冠通追偿；清偿的金额超过其应分担的七分之一的份额的，有权向其他未足额履行七分之一的分担金额的保证人要求其应分担的份额。公司已在2020年计提预计负债113,586,666.67元。

公司与大连和升达成协议，大连和升作出承诺，根据本案终审判决结果，若我公司需承担责任，由大连和升承担并剥离后与尚衡冠通进行解决。

2021年3月，恒阳牛业进入破产重整程序，公司已就蔡来寅违规担保案申报债权，但未被认定。

2020年12月3日，公司向广东省高级人民法院对一审判决提起上诉。2022年3月28日，公司收到了广东省高级人民法院2022年3月14日签发的《民事判决书》（（2021）粤民终309号），法院判定一审判决本公司对案涉债务承担连带清偿责任不当并依法予以纠正。二审判决如下：维持广东省深圳市中级人民法院（2019）粤03民初796号民事判决第一判项及诉讼费用负担部分；变更广东省深圳市中级人民法院（2019）粤03民初796号民事判决第二判项为：被告恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、讷河新恒阳、许树茂对被告尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任；清偿后有权向被告尚衡冠通追偿；新大洲控股对尚衡冠通不能清偿蔡来寅借款本息部分的二分之一承担赔偿责任。按此判决，蔡来寅必须先向法院申请对被告尚衡冠通、恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、讷河新恒阳和许树茂启动执行程序，才可通过法院要求公司就未能清偿部分承担一半的赔偿金额。期末因该蔡来寅案计提预计负债余额6,531.00万元，具体情况参见附注十三、（一）重要的调整事项说明。

(2)2019年4月，本公司收到林锦佳诉本公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、黑龙江恒阳农业集团有限公司、讷河瑞阳二号投资管理有限公司、深圳市尚衡冠通投资企业、高安万承食品有限公司、徐鹏飞、陈阳友、许树茂借贷纠纷案，涉及金额32,030,000.00元。本公司于2019年12月收到《广东省深圳市龙岗区人民法院民事判决书》（2019）粤0307民初10153号，一审判决：本公司偿还借款本金30,000,000.00元；支付利息1,130,400.00元（截止2019年1月29日，自2019年1月30日起，以本金30,000,000.00元为基数，按月利率2%计算利息，计至实际付清之日止）；律师费230,000.00元；其他被告承担连带责任。截至2021年12月31日，林锦佳已向法院申请强制执行。

2019年4月，本公司收到林锦佳诉本公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、黑龙江恒阳农业集团有限公司、讷河瑞阳二号投资管理有限公司、徐鹏飞、陈阳友借贷纠纷案，涉及金额19,655,493.00元。本公司于2019年12月收到《广东省深圳市龙岗区人民法院民事判决书》（2019）粤0307民初3648号，一审判决：本公司偿还借款本金18,500,000.00元；支付利息利息（自2019年2月9日起，以本金18,500,000.00元为基数，按年利率24%计算利息，计至实际付清之日止）；律师费120,000.00元；其他被告承担连带责任。截至2021年12月31日，林锦佳已向法院申请强制执行。本公司已就上述判决确认了其他应付款86,300,473.43元。

(3)2019年4月，安吉鼎业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“安吉鼎业”）诉本公司、恒阳牛业、上海恒阳贸易合同纠纷案，涉及金额20,883,060.93元。本公司于2020年3月收到《杭州市下城区人民法院民事判决书》（2019）浙0103民初2467号，一审判决：本公司和上海恒阳于判决生效后十日内支付原告15,272,256.07元；本公司和上海恒阳于本判决后十日内支付原告利息、违约金合计2,894,279.18元（暂计至2019年3月19日，此后至实际履行日的利息、违约金合计数以15,272,256.07元为基数，按年利率24%另行计算；律师代理费230,000.00元。二审维持原判。截至2021年12月31日，公司还未履行判决。本公司已就上述判决确认了其他应付款28,389,323.17元。

(4)2019年11月，李璋耀诉本公司、许树茂民间借贷纠纷案，涉及金额4,979,684.00元。本公司于2020年7月9日收到《厦

门市思明区人民法院民事判决书》闽0203民初13519号，一审判决：支付原告本金4,443,100.00元及利息（以本金4,443,100.00元为基数，按年利率24%基数，自2019年3月7日起计至还清款项之日），同时支付律师费30,000.00元，保全费5,000.00元，担保费13,943.12元，公告费300.00元；许树茂承担连带责任。截至2021年12月31日，公司还未履行判决。本公司已就上述判决确认了其他应付款7,454,717.24元。

(5)2017年，本公司与前海汇能于签署了《借款合同》，借款金额5,000.00万元，每笔借款的借款期限最长不超过6个月，自2017年10月31日起至2018年4月30日止。公司原第一大股东实际控制人陈阳友及配偶刘瑞毅、公司原第一大股东尚衡冠通与前海汇能于2017年签署了《保证合同》，为本公司上述借款提供保证担保。2017年11月13日、2018年1月5日公司向前海汇能实际借款3,000.00万元，并指定收款单位为公司原第一大股东尚衡冠通。截止2021年12月31日借款本金30,000,000.00元、利息24,683,835.62元。

2019年11月29日，前海汇能以本公司、陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠通、许树茂为被告向深圳市福田区人民法院提起诉讼，并于2020年6月26日在深圳市福田区人民法院庭审管理中心开庭。本公司于2020年11月5日收到了《广东省深圳市福田区人民法院民事判决书》（2020）粤0304民初7860号，一审判决：被告新大洲控股须于本判决生效之日起十日内向原告前海汇能偿还借款3000万元、律师费7万元、保全担保费20,152.01元及其利息；被告陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠通、许树茂对被告新大洲的上述债务向原告前海汇能承担连带清偿责任。

2021年1月，公司与大连和升达成协议，大连和升将按照公司实际赔偿金额对此案件全额兜底，并已于2020年12月根据一审判决金额向公司先行支付了4,650.00万元。公司未来如实质性履行了赔偿责任，公司将依据协议就差额部分向大连和升要求补偿或向其退款。

本公司于2022年1月25日收到《广东省深圳市中级人民法院民事判决书》（（2021）粤03民终5426号），二审判决：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。

(6)2020年3月，刘兰初诉本公司全资子公司新大洲实业侵权，要求法院判决确认三亚新大洲消防通道属于三亚印象小区全体业主共有。新大洲实业于2020年7月收到《三亚市城郊区人民法院民事判决书》（2020）琼0271民初606号，驳回原告刘兰初的诉讼请求。2021年5月刘兰初申请再审。2021年7月新大洲实业收到应诉通知书。截至2021年12月31日，该案件再审中。

2020年4月，刘兰初诉本公司全资子公司新大洲实业业主共有权纠纷，要求法院判决确认三亚新大洲广场地下室属于三亚印象小区全体业主共有。海南实业于2020年5月收到《三亚市城郊区人民法院民事判决书》（2020）琼0271民初3130号，驳回原告刘兰初的诉讼请求。2021年5月刘兰初申请再审。2021年7月新大洲实业收到应诉通知书。截至2021年12月31日，该案件再审中。新大洲实业于2022年4月24日收到《海南省三亚市人民检察院通知书》三检民监【2022】4602000081号，三亚市人民检察院已受理监督。

(7)2020年7月，中太建设集团股份有限公司诉内蒙古新大洲能源科技有限公司、山东国惠资产管理有限公司及本公司建筑合同纠纷，要求支付建设工程施工款及利息，涉及金额2,932,001.82元。截至2021年12月31日，该案仍在一审审理阶段。

(8)2020年9月，恒旺管理咨询（深圳）有限公司诉本公司、全资子公司宁波恒阳、陈阳友、许树茂借款合同纠纷，要求支付回购款、利息、律师费等，涉及金额51,605,264.00元。宁波恒阳于2021年7月15日收到《上海市嘉定区人民法院民事判决书》（2020）沪0114民初18017号，一审判决：宁波恒阳支付原告应收账款的回购款51,102,632.00元；宁波恒阳支付原告以51,102,632.00元为基数按照万分之五的标准，自2019年1月30日起至实际付清之日止的逾期付款违约金；支付律师代理费20.0000元，诉讼担保费57,547.00元；新大洲控股、陈阳友、许树茂承担连带责任。目前该案正在二审中。截至2021年12月31日，公司还未履行判决。

(9)2020年12月，本公司向牙克石工业和信息化局提出仲裁，要求裁决被申请人赔偿申请人损失5,876,400.00元及律师费等。本公司于2021年4月收到《呼和浩特仲裁委员会裁决书》呼仲案字（2020）第501号裁决，裁决如下：被申请人赔偿申请人损失4,631,778.00元；本案仲裁费申请人承担10,961.00元，被申请人承担38,327.00元。截止2021年12月31日，该裁决还未履行。

(10)2021年1月，本公司全资子公司宁波恒阳食品有限公司诉上海甄食食品有限公司，要求解除双方购销协议，并支付相应货款及资金占用费。宁波恒阳于2021年6月29日收到《上海市金山区人民法院民事判决书》沪0116民初3899号。一审判决：原、被告签署的《购销协议（框架合作协议）》于2020年12月11日解除；被告返还原告已支付的货款人民币435,000.00元；被告以435,000.00元为基数、以全国银行间同业拆借中心授权公布贷款市场报价利率3.85%为计算标准，向原告支付自合同解除之日（即2020年12月19日）起至实际支付之日止的资金占用费；被告支付原告预期利润损失人民币25,000.00元。截

至2021年12月31日，该判决尚未履行，宁波恒阳已要求强制执行。

(11)2021年4月，本公司诉自然人许树茂（原公司高级管理人员），要求判令其向新大洲控股赔偿损失共计100万美元以及相应资金占用成本暂计人民币685,141.46元。目前该案仍在一审审理阶段。

(12)2021年8月9日，本公司全资子公司上海新大洲投资有限公司（以下简称“新大洲投资”）与宜宾铭曦投资有限公司（以下简称“宜宾铭曦”）签订《股权转让框架协议》，约定公司以1.2180亿元将内蒙古新大洲能源科技有限公司（以下简称“能源科技公司”）100%股权及相关债务转让给宜宾铭曦。协议约定：买方应于协议签订之日起3个营业日内将3,000万元人民币一次性支付至卖方银行账户；买方支付上述款项后当日，即可组织人员入住目标公司并对目标公司内所有设施进行改造拆除，同时对拆除资产进行处置变卖。截至起诉时，被告仅支付了5,200万元，余款经多次催告未支付。同时，宜宾铭曦在拆除施工现场中存在安全隐患且整改未达标，2021年9月15日，新大洲投资向宜宾铭曦发出《通知函》通知其立即停止设备拆除并按规定向政府备案，备案后经整改、验收合格后再进行施工。经多次要求整改未果及被告屡次未及时足额支付股权转让款等行为，为避免更大的安全隐患，新大洲投资于2021年10月6日，向被告发出《解约函》，要求解除股权转让框架协议。此后，双方经过多次协商，未果。2021年10月，新大洲投资向牙克石市人民法院提起诉讼，要求判令解除原签订的《股权转让框架协议》以及请求判令宜宾铭曦立即撤离现场，恢复原状。截至2021年12月31日，该案件仍在一审审理阶段。

(13)截止2021年12月31日，证券虚假陈述引起的投资者诉讼未决诉讼有81起，诉讼要求赔偿金额2,362,114.64元，其中，一审已判决63起，判决公司应赔偿651,111.96元。未判决案件中，公司根据已判决案件平均赔偿率计提了预计负债。

因证券虚假陈述案件明细如下：

序号	受理日期	原告	被告	诉讼或仲裁类型	诉讼标的或仲裁金额(元)	基本情况	诉讼(仲裁)进展	一审判决	公告日期	公告编号
1	2021年4月	肖红波	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	125,082.36	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失93932.58元；驳回原告其他诉讼请求。	2021年4月	临2021-032
2	2021年6月	钟臣	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	12,520.99	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失12614.02元；驳回原告其他诉讼请求。	2021年6月	临2021-062
3	2021年6月	马选荣	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	7,787.54	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失7825.11元；驳回原告其他诉讼请求。	2021年6月	临2021-062
4	2021年6月	赵东良	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	56,875.52	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失3022.76元；驳回原告其他诉讼请求。	2021年6月	临2021-062
5	2021年6月	王明霞	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	31,747.37	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失8261.78元；驳	2021年6月	临2021-062

				纷		讼费用等。		回原告其他诉 请。		
6	2021年6 月	吴 际	本 公 司	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	43,443.71	诉 求 支 付 因 虚 假 陈 述 造 成 的 损 失 ， 承 担 诉 讼 费 用 等。	二 审 中	被 告 赔 偿 原 告 经 济 损 失 16979.97元； 驳 回 原 告 其 他 诉 请。	2021年6 月	临 2021-062
7	2021年6 月	沈 许 娜	本 公 司	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	20,340.60	诉 求 支 付 因 虚 假 陈 述 造 成 的 损 失 ， 承 担 诉 讼 费 用 等。	二 审 中	被 告 赔 偿 原 告 经 济 损 失 20619.31元； 驳 回 原 告 其 他 诉 请。	2021年6 月	临 2021-062
8	2021年6 月	王 彦 超	本 公 司	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	9,038.04	诉 求 支 付 因 虚 假 陈 述 造 成 的 损 失 ， 承 担 诉 讼 费 用 等。	二 审 中	被 告 赔 偿 原 告 经 济 损 失 3217.56元； 驳 回 原 告 其 他 诉 请。	2021年6 月	临 2021-062
9	2021年6 月	唐 志 远	本 公 司	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	11,462.88	诉 求 支 付 因 虚 假 陈 述 造 成 的 损 失 ， 承 担 诉 讼 费 用 等。	二 审 中	被 告 赔 偿 原 告 经 济 损 失 4070.24元； 驳 回 原 告 其 他 诉 请。	2021年6 月	临 2021-062
10	2021年6 月	徐 路	本 公 司	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	16,202.34	诉 求 支 付 因 虚 假 陈 述 造 成 的 损 失 ， 承 担 诉 讼 费 用 等。	二 审 中	被 告 赔 偿 原 告 经 济 损 失928.9 元； 驳 回 原 告 其 他 诉 请。	2021年6 月	临 2021-062
11	2021年6 月	陈 晓 云	本 公 司	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	16,863.66	诉 求 支 付 因 虚 假 陈 述 造 成 的 损 失 ， 承 担 诉 讼 费 用 等。	二 审 中	被 告 赔 偿 原 告 经 济 损 失 2710.73元； 驳 回 原 告 其 他 诉 请。	2021年6 月	临 2021-062
12	2021年6 月	李 文 英	本 公 司	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	70,540.80	诉 求 支 付 因 虚 假 陈 述 造 成 的 损 失 ， 承 担 诉 讼 费 用 等。	二 审 中	被 告 赔 偿 原 告 经 济 损 失 10431.11元； 驳 回 原 告 其 他 诉 请。	2021年6 月	临 2021-062
13	2021年6 月	李 建 德	本 公 司	证 券 虚 假 陈 述 责 任 纠 纷	31,152.18	诉 求 支 付 因 虚 假 陈 述 造 成 的 损 失 ， 承 担 诉 讼 费 用 等。	二 审 中	被 告 赔 偿 原 告 经 济 损 失 8512.86元； 驳 回 原 告 其 他 诉 请。	2021年6 月	临 2021-062

								请。		
14	2021年6月	江山红	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	23,230.37	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失0元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
15	2021年6月	黄小容	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	13,657.26	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失677.38元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
16	2021年6月	管加华	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	30,814.51	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失6640.74元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
17	2021年6月	孔秀英	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	62,625.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失8599.56元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
18	2021年6月	王坤平	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	170,275.87	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失42825.56元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
19	2021年6月	杨莲花	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	13,667.28	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失732.65元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
20	2021年6月	王秀华	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	8,542.05	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失4422.48元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
21	2021年6月	刘红玲	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	6,883.74	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失1621.84元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
22	2021年6月	尹益平	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	2,521.03	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失948.16元；驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062

23	2021年6月	苏志业	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	22,888.69	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失9073.17元; 驳回原告其他诉请。	2021年6月	临2021-062
24	2021年6月	方亮	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	40,292.53	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失7601.98元; 驳回原告其他诉请。	2021年7月	临2021-067
25	2021年9月	李希风	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	27,675.82	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失7145.88元; 驳回原告其他诉请。	2021年9月	临2021-103
26	2021年9月	魏孝宽	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	17,696.78	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失5176.07元; 驳回原告其他诉请。	2021年9月	临2021-103
27	2021年9月	王建军	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	11,436.22	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失11505.89元; 驳回原告其他诉请。	2021年9月	临2021-103
28	2021年9月	魏新民	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	23,979.14	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失6422.62元; 驳回原告其他诉请。	2021年9月	临2021-103
29	2021年9月	李洪庆	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	12,201.69	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失3239.51元; 驳回原告其他诉请。	2021年9月	临2021-103
30	2021年9月	洪仁奎	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	50,170.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失23348.64元; 驳回原告其他诉请。	2021年9月	临2021-103
31	2021年11月	吴丽丽	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	170,965.49	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失8895.41元; 驳回原告其他诉请。	2021年12月	临2021-128
32	2021年11月	路毅	本公司	证券虚假陈述	11,891.81	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼	二审中	被告赔偿原告经济损失877.15元; 驳回原告其	2021年12月	临2021-128

				责任纠纷		讼费用等。		他诉请。		
33	2021年11月	余波	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	2,841.47	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失578.7元;驳回原告其他诉请。	2021年12月	临2021-128
34	2021年11月	叶剑强	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	67,023.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失20941.93元;驳回原告其他诉请。	2021年12月	临2021-128
35	2021年11月	袁剑波	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	35,616.91	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失17697.02元;驳回原告其他诉请。	2021年12月	临2021-128

2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见附注十二、关联方及关联交易

截至2021年12月31日,本公司未对非关联方单位提供保证。

3) 开出保函、信用证

截至报告期末,公司合计获得银行授信1亿元,实际开具信用证使用650.00万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的调整事项

(1) 蔡来寅违规担保案

蔡来寅诉本公司、尚衡冠通、恒阳牛业、讷河新恒阳生化制品有限公司、陈阳友、刘瑞毅、许树茂、徐鹏飞担保合同纠纷案件。见“附注十二、承诺及或有事项之(二)资产负债表日存在的重要或有事项”。

2022年3月28日,公司收到了广东省高级人民法院2022年3月14日签发的《民事判决书》((2021)粤民终309号),法院判定一审判决本公司对案涉债务承担连带清偿责任不当并依法予以纠正。二审判决如下:维持广东省深圳市中级人民法院

院（2019）粤03民初796号民事判决第一判项及诉讼费用负担部分：变更广东省深圳市中级人民法院（2019）粤03民初796号民事判决第二判项为：被告恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、讷河新恒阳、许树茂对被告尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任；清偿后有权向被告尚衡冠通追偿；新大洲控股对尚衡冠通不能清偿蔡来寅借款本金部分的二分之一承担赔偿责任。按此判决，蔡来寅必须先向法院申请对被告尚衡冠通、恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、讷河新恒阳和许树茂启动执行程序，才可通过法院要求公司就未能清偿部分承担一半的赔偿金额。

2021年度本公司根据上述一审判决就蔡来寅违规担保案已计提预计负债130,620,000.01元，（其中，以前年度计提本金70,000,000.00元和利息43,586,666.67元，2021年计提利息17,033,333.34元）。基于本次二审判决，公司调整了原预计负债金额的50%、金额65,310,000.01元，其中：2021年以前年度计提的预计负债的50%、金额56,793,333.34元转入2021年末分配利润，2021年计提的预计负债17,033,333.34元的50%、金额8,516,666.67元调减2021年度当期损益。经上述调整后，截止2021年12月31日本公司因蔡来寅案计提的预计负债余额65,310,000.01元。

2、重要的非调整事项

（1）前海汇能案

前海汇能诉本公司、陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠通、许树茂借款合同纠纷案件见“附注十二、承诺及或有事项（二）资产负债日存在的重要或有事项”。

2022年1月25日，广东省深圳市中级人民法院签发《民事判决书》（（2021）粤03民终5426号），判决如下：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。

（2）佩雷拉借款案

2018年10月11日，本公司全资子公司22厂收到原自然人股东ManuelPereira就抵押借款到期，无法按期偿还债务而发起的行政诉讼，并确定了总额为美元5,048,347.00元的资产扣押封存。2022年2月，ManuelPereira对22厂再次启动前述诉讼，法院对22厂的房地产实行强制执行的冻结，金额为5,048,347.00美元。截至本报告日止，22厂与ManuelPereira达成和解协议，约定22厂在2022年4月1日前支付ManuelPereira200.00万美元，2022年10月5日前再支付ManuelPereira206.00万美元，债务关系了结，ManuelPereira解除对公司资产的扣押封存。22厂已按协议约定支付200.00万美元，诉讼已暂停。如22厂到期不能偿还剩余206.00万美元，ManuelPereira有权重新执行前述诉讼，目前22厂账面现有资金不足偿付该笔债务。

（3）长城资产债权补充质押事项

公司于2016年向华信信托股份有限公司（以下简称“华信信托”）申请流动资金贷款1.8亿元，期限3年，自2016年11月3日至2019年11月1日止。为取得上述贷款，公司以全资子公司海南新大洲实业有限责任公司以其坐落于三亚市河东区榆亚大道的面积为9139.62m²房产（编号为三土房[2013]字第09202号《土地房屋权证》）和面积为5347.55m²房产（编号为三土房[2013]字第09046号《土地房屋权证》），合计14,487.17m²的房产为上述借款合同项下债务提供抵押担保。

因本公司未按期支付利息等原因，华信信托宣告本公司上述贷款提前到期。在本公司第一大股东大连和升控股集团有限公司（以下简称“大连和升”）的努力下，于2020年6月通过债权转让方式从华信信托取得编号华信贷字161022001《借款合同》及编号华信贷字161022001-抵《抵押合同》项下之对本公司债权及其从权利（债权本金余额为180,000,000.00元）。在受让上述债权后，大连和升积极对外洽谈上述债权的解决方案，现大连和升已将上述债权转让给中国长城资产管理股份有限公司大连市分公司（以下简称“长城资产”）。

基于以上背景，在长城资产受让上述债权后，与本公司、新大洲实业于2020年8月24日签署《债务重组协议》，协议约定，长城资产依法受让大连和升对新大洲控股所享有的本息合计为人民币205,695,000.00元的贷款债权，其中本金为人民币180,000,000.00元。

2017年中江国际信托股份有限公司（后更名为雪松国际信托股份有限公司，以下简称“雪松信托”）作为受托人发起设立了“中江国际·金鹤368号新大洲贷款集合资金信托计划”（简称“信托计划”）。依据信托计划信托文件的约定，雪松信托向本公司发放了合计人民币100,000,000.00元的信托贷款。本公司关联人陈阳友及配偶、刘瑞毅、黑龙江恒阳牛业有限责任公司为本公司本次贷款提供担保。2019年3月为保证上述合同的履行，增加本公司的全资子公司上海新大洲投资有限公司（以下简称“新大洲投资”）为本公司的上述债务提供连带保证责任。

因本公司未按期支付利息，其认为本公司经营基本面发生重大变化，以及担保人担保能力存在风险等原因，雪松信托

宣告本公司上述贷款提前到期。在大连和升的努力下，于2020年6月大连和升通过债权转让方式从雪松信托取得与新大洲控股签订的基于100,000,000.00元信托贷款签署的全部协议所产生的债权。在受让上述债权后，大连和升积极对外洽谈上述债权的解决方案，现大连和升已将上述债权转让给长城资产。

基于以上背景，在长城资产受让上述债权后，与本公司、新大洲实业于2020年8月24日签署《债务重组协议》，协议约定，长城资产依法受让大连和升对新大洲控股所享有的本息合计为人民币113,668,440.79元的贷款债权，其中本金为人民币100,000,000.00元。因长城资管提出对上述债务重组项目补充担保，2021年11月10日公司召开第十届董事会2021年第十一次会议审议通过了以本公司合法持有的五九集团3,000.00万股股权质押，并已办理质押手续。

2022年3月28日公司召开的第十届董事会2022年第一次临时会议审议通过了以本公司合法持有的五九集团12,000.00万股股权质押，因疫情原因，尚未办理质押相关手续。

(4) 恒阳牛业债权申报事项

根据本公司全资子公司齐齐哈尔恒阳、恒阳拉美与太平洋牛业有限公司、恒阳牛业签订的支付现金购买资产业绩之补偿协议，业绩承诺方太平洋牛业有限公司、恒阳牛业承诺，目标公司（22厂及177厂）2017年度承诺扣非净利润不低于470.20万美元，2018年度承诺扣非净利润不低于815.30万美元，2019年度承诺扣非净利润不低于1,047.00万美元，2017年、2018年和2019年度承诺扣非净利润累积不低于2,332.50万美元。如目标公司截至业绩承诺期末累计实现扣非净利润低于截至期末累计承诺扣非净利润，则业绩承诺方应按照本条款约定的公式计算并确定补偿义务主体应补偿金额。应补偿金额=[（累积承诺扣非净利润数-累积实现扣非净利润数）÷业绩承诺期内累计承诺扣非净利润数]×标的资产的交易价格。经审计，目标公司（22厂及177厂）2017年、2018年和2019年度共实现扣非净利润-1,258.66万美元，业绩承诺方太平洋牛业有限公司、恒阳牛业依据业绩之补偿协议应补偿本公司12,671.06万美元。根据广东华商（长沙）律师事务所《关于陈阳友、刘瑞毅、瑞阳二号、恒阳牛业、尚衡冠通等有关主体涉诉及仲裁情况之法律尽职调查报告》（华商长字尽调报告(2020)第[041501]号），经调查核实，据不完全统计，恒阳牛业作为主债务人的涉案金额为41,088.255万元，作为保证人的涉案金额为8,000.00万元，作为被保全人的案金额为19,520.00万元，作为被执行人的涉案金额为17,827.5626万元，恒阳牛业持有的股权数额被冻结金额为42,007.0093万元，恒阳牛业已被列为失信被执行人。恒阳牛业的清偿能力存在重大不确定性。太平洋牛业系恒阳牛业在香港注册的子公司，是恒阳牛业的对外投资平台，其无实际偿债能力。基于谨慎性原则，公司未将应获得目标公司（22厂及177厂）原转让方恒阳牛业、太平洋牛业的业绩补偿12,671.06万美元计入2019年度财务报表。2021年3月，恒阳牛业宣布破产重整，2021年4月，公司向恒阳牛业破产管理人申报了该笔债权。2021年12月10日齐齐哈尔法院《民事裁定书》（（2021）黑02破1号之三）裁定确认该笔债权金额为271,860,081.57元，可能通过债转股方式获得清偿。

2022年3月28日，新大洲控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“新大洲”）召开第十届董事会2022年第一次临时会议，审议通过了《关于恒阳牛业破产重整中本公司申报债权相关事项的报告》，2022年4月15日，本公司召开股东大会审议通过了《关于确认齐齐哈尔法院裁定的债权确认总额及授权事项的提案》。

(5) 收购 Lorsinal S.A.公司 50%股权

2022年4月20日，本公司的全资子公司恒阳香港发展有限公司（以下简称“恒阳香港”）与长嘉恒泰签署了《有关买卖LORSINALS.A.的50%股权的协议》，恒阳香港同意基于该协议的条款及条件购买长嘉恒泰持有的LORSINALS.A.50%的股权，收购对价为美元1550万元。本次收购后，本公司将间接持有224厂100%股权。上述事项经本公司于2022年4月20日召开的第十届董事会2022年第二次临时会议审议通过。

(6) 利润分配方案

2022年4月29日，本公司第十届董事会第七次会议决议，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2021年度本公司归属于母公司的净利润为-71,340,829.62元，公司拟定的2021年度利润分配预案为：本次不进行分红派息也不进行公积金转增股本。本年末可供分配利润372,332,596.18元结转下年度。

(7) 证券虚假陈述

截至2021年12月31日，证券虚假陈述引起的投资者诉讼未决诉讼有81起，诉讼要求赔偿金额2,362,114.64元，其中，一审已判决63起，判决公司应赔偿651,111.96元。未判决案件中，公司根据已判决案件平均赔偿率计提了预计负债。截止本报告披露前，2022年又收到投资者诉讼案件52起，案涉金额1,654,147.88元。

因证券虚假陈述案件明细如下：

序号	受理日期	原告	被告	诉讼或仲裁类型	诉讼标的或仲裁金额(元)	基本情况	诉讼(仲裁)进展	一审判决	公告日期	公告编号
1	2022年1月	钱伟国	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	249,917.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失134434.83元；驳回原告其他诉请。	2022年1月	临2022-008
2	2022年1月	刘翠莲	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失0元；驳回原告其他诉请。	2022年1月	临2022-008
3	2022年1月	张冬梅	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年1月	临2022-008
4	2022年1月	侯毅	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年1月	临2022-008
5	2022年1月	王永丽	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年1月	临2022-008
6	2022年1月	王素梅	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年1月	临2022-008
7	2022年1月	刘海军	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年1月	临2022-008
8	2022年1月	徐德林	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年1月	临2022-008
9	2022年1月	苏建岩	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年1月	临2022-008

				纷		讼费用等。				
10	2022年1月	张昌华	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
11	2022年1月	章爱群	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
12	2022年1月	刘雅	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
13	2022年1月	赵迪	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
14	2022年1月	陈淑梅	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
15	2022年1月	陈玉珍	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
16	2022年1月	杨垫容	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
17	2022年1月	李家存	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
18	2022年1月	蔡葵蒸	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008
19	2022年1月	吴春林	本公司	证券虚假陈述	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一 审 中		2022年1月	临 2022-008

				责任纠纷		讼费用等。				
20	2022年1月	王彪	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年1月	临2022-008
21	2022年1月	冯济强	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	68,853.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失20905.35元；驳回原告其他诉请。	2021年5月	临2021-049
22	2022年2月	黄海明	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	40,782.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	二审中	被告赔偿原告经济损失5908.56元；驳回原告其他诉请。	2021年5月	临2021-049
23	2022年2月	朱家佟	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	589.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临2022-012
24	2022年2月	乔秀琳	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	11,053.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临2022-012
25	2022年2月	蔡伟	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	566,195.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临2022-012
26	2022年2月	张宇光	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,862.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临2022-012
27	2022年2月	朱艳清	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,698.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临2022-012
28	2022年2月	杨绍祖	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	2,422.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临2022-012
29	2022年2月	毛	本公司	证券虚	4,916.00	诉求支付因虚	一审		2022年2月	临

	月	强燕		假陈述 责任纠 纷		假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	中		月	2022-012
30	2022年2 月	曹迪	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	9,186.00	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012
31	2022年2 月	于凤 霜	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	2,530.00	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012
32	2022年2 月	徐文 惠	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	4,509.85	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012
33	2022年2 月	沈萍 萍	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	10,002.09	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012
34	2022年2 月	欧阳 昊	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	10,879.31	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012
35	2022年2 月	荣鸿 伟	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	247,982.73	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012
36	2022年2 月	王彩 云	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	9,831.91	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012
37	2022年2 月	万 一妹	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	20,026.00	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012
38	2022年2 月	张元 新	本公司	证券虚 假陈述 责任纠 纷	10,000.00	诉求支付因虚 假陈述造成的 损失, 承担诉 讼费用等。	一 审 中		2022年2 月	临 2022-012

39	2022年2月	姜丕昆	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
40	2022年2月	黄力	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
41	2022年2月	孙金凯	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
42	2022年2月	石高岗	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
43	2022年2月	付茂建	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
44	2022年2月	王启业	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	16,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
45	2022年2月	王琳琳	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
46	2022年2月	叶景清	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	32,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
47	2022年2月	张建英	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012
48	2022年2月	吴影	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失,承担诉讼费用等。	一审中		2022年2月	临 2022-012

				纷						
49	2022年2月	肖波	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	一 审 中		2022 年 2 月	临 2022-012
50	2022 年 2 月	周美玲	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	10,000.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	一 审 中		2022 年 2 月	临 2022-012
51	2022 年 2 月	吴方善	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	13,051.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	一 审 中		2022 年 4 月	临 2022-025
52	2022年3月	张文平	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	11,862.00	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承担诉讼费用等。	一 审 中		2022 年 4 月	临 2022-025

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、与租赁相关的定性与定量披露

(一) 作为承租人的披露：

1、租赁活动

本公司作为承租人，主要租赁项目为房屋及建筑物。房屋及建筑物的用途主要为办公场所，租赁期限通常为1-3年，条款安排及条件参照行业惯例。在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影 响，详见本报 表附注四、（四十）所述；在资产负债表及利润表的披露详见本报 表附注六注释14和注释31所述。

2、简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据会计准则将首次执行日后12个月内执行完毕的租赁作为短期租赁处理。

本公司对短期租赁、低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债，实行简化处理，计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用。

(二) 作为出租人的披露:

1、租赁活动

本公司作为出租人, 主要租赁项目为房屋及建筑物, 条款安排及条件参照行业惯例。公司作为出租人签订的租赁合同中无回购、余值担保及可变租赁付款额相关条款。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部, 满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部:

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上;
- 2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额, 占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时, 增加报告分部的数量, 按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围, 直到该比重达到75%:

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部;
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并, 作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定, 与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	煤炭产品分部	食品加工及贸易分部	投资分部	分部间抵销	合计
一.营业收入	98,918.41	18,792.00	1,037.33		118,747.74
其中: 对外交易收入	98,918.41	18,792.00	1,037.33		118,747.74
分部间交易收入					
二.营业费用	1,531.56	943.34			3,198.20
其中: 折旧费和摊销费	15.51	159.67			175.18
三.对联营和合营企业的投资收益					
四. 信用减值损失	-577.61	-580.44	-170.50	-30.00	-1,358.55
五. 资产减值损失	-5.20	-1,446.30	-634.08		-2,085.58

六. 利润总额	11,835.84	-7,756.32	-11,361.83	-1,395.66	-8,677.97
七. 所得税费用	653.30	-181.73		4.67	476.24
八. 净利润	11,182.54	-7,574.59	-11,361.83	-1,400.33	-9,154.21
九. 资产总额	184,793.38	61,469.83	354,059.20	-319,992.14	280,330.27
十. 负债总额	89,156.58	60,958.63	198,152.78	-155,897.87	192,370.12
十一. 其他重要的非现金项目					
十二. 资本性支出					

(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

不适用。

(4) 其他说明

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

煤炭产品分部：内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司、牙克石五九煤炭销售有限公司。

食品加工及贸易分部：宁波恒阳食品有限公司、恒阳优品电子商务（江苏）有限公司、萝北恒阳食品有限公司、齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司、恒阳香港发展有限公司、恒阳拉美投资控股有限公司、Rondatel S.A.22、Lirtix S.A.177。

投资分部：上海新大洲投资有限公司、盐城牛员外企业管理中心（有限合伙）、上海瑞斐投资有限公司、新大洲香港发展有限公司、新大洲香港发展有限公司、圣帝诺香港投资有限公司、三亚圣劳伦佐游艇销售有限公司。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 根据本公司全资子公司齐齐哈尔恒阳、恒阳拉美与太平洋牛业有限公司、恒阳牛业签订的支付现金购买资产业绩之补偿协议，业绩承诺方太平洋牛业有限公司、恒阳牛业承诺，目标公司（22厂及177厂）2017年度承诺扣非净利润不低于470.20万美元，2018年度承诺扣非净利润不低于815.30万美元，2019年度承诺扣非净利润不低于1,047.00万美元，2017年、2018年和2019年度承诺扣非净利润累积不低于2,332.50万美元。如目标公司截至业绩承诺期期末累计实现扣非净利润低于截至期末累计承诺扣非净利润，则业绩承诺方应按照本条款约定的公式计算并确定补偿义务主体应补偿金额。应补偿金额=[（累积承诺扣非净利润数-累积实现扣非净利润数）÷业绩承诺期内累计承诺扣非净利润数]×标的资产的交易价格。经审计，目标公司（22厂及177厂）2017年、2018年和2019年度共实现扣非净利润-1,258.66万美元，业绩承诺方太平洋牛业有限公司、恒阳牛业依据业绩之补偿协议应补偿本公司12,671.06万美元。根据广东华商（长沙）律师事务所《关于陈阳友、刘瑞毅、瑞阳二号、恒阳牛业、尚衡冠通等有关主体涉诉及仲裁情况之法律尽职调查报告》（华商长字尽调报告(2020)第[041501]号），经调查核实，据不完全统计，恒阳牛业作为主债务人的涉案金额为41,088.255万元，作为保证人的涉案金额为8,000.00万元，作为被保全人的案金额为19,520.00万元，作为被执行人的涉案金额为17,827.5626万元，恒阳牛业持有的股权数额被冻结金额为42,007.0093万元，恒阳牛业已被列为失信被执行人。恒阳牛业的清偿能力存在重大不确定性。太平洋牛业系恒阳牛业在香港注册的子公司，是恒阳牛业的对外投资平台，其无实际偿债能力。基于谨慎性原则，公司未将应获得目标公司（22厂及177厂）原转让方恒阳牛业、太平洋牛业的业绩补偿12,671.06万美元计入2019年度财务报表。2021年3月，恒阳牛业宣布破产重整，2021年4月，公司向恒阳牛业破产管理人申报了该笔债权。

(2) 截至2021年12月31日，新大洲控股第一大股东大连和升累计被冻结股份数量（含本次）占其所持公司股份数量比例达到100%，被轮候冻结股份数量（含本次）占其所持公司股份数量比例达到100%，大连和升的一致行动人京粮和升累计被冻结股份数量（含本次）占其所持公司股份数量比例达到100%。第一大股东及其一致行动人合计被冻结股份数量（含本次）占其合计所持公司股份数量比例达到100%。

(3) 新大洲控股于2017年处置持有的新大洲本田50%股权产生收益，导致积欠海口桂林洋经济开发区税务局税款51,007,592.87元，已缴纳税款9,669,588.46元。截至2021年12月31日，欠缴税款41,338,004.41元，滞纳金31,124,908.87元，合计欠缴72,462,913.28元。

(4) 2021年9月30日，中国海关总署官网宣布暂停受理乌拉圭22厂自2021年9月30日启运的输华牛、羊肉产品进口申报。原因疑是青岛海关检查一个集装箱含有牛脂肪存在描述的差异。因22厂产品主要出口中国，受这一事件影响，22厂决定自2021年10月1日起暂时停止生产，目前公司正与乌拉圭主管部门沟通相关事宜。截止本财务报表报出日，22厂进口资质仍未恢复。

3、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		78,727.78
其他应收款	781,882,599.83	899,531,168.62
合计	781,882,599.83	899,609,896.40

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)		78,727.78
合计		78,727.78

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无。

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位及个人往来	821,757,565.13	932,512,744.46
各类保证金及押金	477,493.00	480,993.00
备用金	33,877.00	178,509.97
其他	545,114.86	7,317,601.20
合计	822,814,049.99	940,489,848.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,768,915.23		38,189,764.78	40,958,680.01
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	272,768.95		-299,998.80	-27,229.85
2021 年 12 月 31 日余额	3,041,684.18		37,889,765.98	40,931,450.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	569,129.66
1 至 2 年	4,641,003.48
2 至 3 年	9,861.00
3 年以上	5,164,736.27
3 至 4 年	124,478.00
4 至 5 年	4,770,743.33
5 年以上	269,514.94

合计	10,384,730.41
----	---------------

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
无					

其他应收款核销说明：

无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
上海新大洲投资有限公司	关联方往来款	351,013,975.60	1年以内、1-2年	42.66%	
上海恒阳贸易有限公司	关联方往来款	261,720,900.04	1年以内、1-2年	31.81%	
上海瑞斐投资有限公司	关联方往来款	61,215,461.56	1年以内	7.44%	
宁波恒阳食品有限公司	关联方往来款	40,277,258.42	1-2年	4.90%	
海南圣帝诺游艇会有限公司	关联方往来款	37,889,764.78	1-2年	4.60%	37,889,764.78
合计	--	752,117,360.40	--	91.41%	37,889,764.78

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无。

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、长期股权投资

单位：元

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	1,426,482,384.88	15,916,248.67	1,410,566,136.21	1,419,982,384.88	15,916,248.67	1,404,066,136.21
对联营、合营企业投资	1,360,435.17		1,360,435.17	1,630,883.20		1,630,883.20
合计	1,427,842,820.05	15,916,248.67	1,411,926,571.38	1,421,613,268.08	15,916,248.67	1,405,697,019.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	391,084,987.75					391,084,987.75	
上海新大洲投资有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
宁波恒阳食品有限公司	679,883,021.13					679,883,021.13	
海南新大洲实业有限责任公司	2,083,752.33					2,083,752.33	15,916,248.67
海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司	31,014,375.00					31,014,375.00	
恒阳优品电子		6,500,000.00				6,500,000.00	

商务(江苏)有限公司										
合计	1,404,066,136.21	6,500,000.00							1,410,566,136.21	15,916,248.67

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
海南新 大力机 械工业 有限公 司	1,630,883.20			-270,448.03							1,360,435.17	
小计	1,630,883.20			-270,448.03							1,360,435.17	
二、联营企业												
合计	1,630,883.20			-270,448.03							1,360,435.17	

(3) 其他说明

无。

3、投资收益

单位：元

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	-270,448.03	-503,285.58
合计	-270,448.03	-503,285.58

4、其他

无。

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-69,717,704.28	主要系五九集团固定资产处置损失。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	133,944.94	
计入当期损益的政府补助（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）	18,521,329.14	主要系本报告期五九集团收到退三矿和鑫鑫矿采矿权价款所致。
债务重组损益	4,213,513.27	五九集团固定资产处置抵账收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-388,114.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,771,395.41	主要系本公司计提蔡来寅担保案预计损失和所得税滞纳金。
少数股东权益影响额	-20,561,555.17	
合计	-49,446,871.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-32.77%	-0.1812	-0.1812
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.78%	-0.1204	-0.1204

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

4、其他

无。