

公司代码：600191

公司简称：华资实业

包头华资实业股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	18
第十一节	备查文件目录.....	137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古自治区包头市国家稀土高新技术产业开发区南路
公司注册地址的邮政编码	014030
公司办公地址	包头市东河区
公司办公地址的邮政编码	014045
公司网址	http://www.huazi.com
电子信箱	hzsy@huazi.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
---------------	------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	33,202,934.70	2,219,391.66	1,396.04
归属于上市公司股东的净利润	54,602,150.13	-46,951,209.84	216.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	54,597,691.44	-46,946,861.09	216.30
经营活动产生的现金流量净额	5,211,174.49	-13,396,901.67	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,903,233,264.53	1,829,095,766.90	4.05
总资产	2,200,299,543.27	2,117,356,856.06	3.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1126	-0.0968	216.32
稀释每股收益(元/股)	0.1126	-0.0968	216.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1126	-0.0968	216.32
加权平均净资产收益率(%)	2.93	-2.18	增加5.11个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.93	-2.18	增加 5.11 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-8,648.11	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,106.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	4,458.69	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司经营项目未发生变化，以制糖、仓储业务为主。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	33,202,934.70	2,219,391.66	1,396.04
营业成本	32,709,752.82	3,366,084.93	871.74
销售费用	811,778.63	490,368.00	65.54
管理费用	20,318,194.64	21,465,740.84	-5.35
财务费用	3,289,706.96	3,703,004.56	-11.16
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	5,211,174.49	-13,396,901.67	不适用
投资活动产生的现金流量净额	4,817,545.63	13,959,304.26	-65.49
筹资活动产生的现金流量净额	-3,384,813.56	-3,854,758.33	不适用

营业收入变动原因说明:主要为母公司糖销量大幅度增加所致

营业成本变动原因说明:主要为母公司糖销量大幅度增加所致

销售费用变动原因说明:主要为母公司销售业务量增加所致

管理费用变动原因说明:主要为母公司相关费用减少所致

财务费用变动原因说明:主要为母公司利息支出减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为母公司收回历年欠款所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为母公司本期未收到应收股利所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为母公司利息支出减少所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司主要业务收入来源于投资收益。报告期内恒泰证券实现净利润为 63,287.06 万元,归属于母公司所有者的净利润为 61,094.35 万元

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	4,650,616.57	0.21	7,224,666.92	0.34	-35.63	主要系子公司收回欠款所致。
可供出售的金融资产			653,681,925.45	30.87	-100.00	系报告期执行新会计准则所致。
其他权益工具投资	646,977,100.00	29.40			100.00	系报告期执行新会计准则所致。
其他非流动金融资产	32,751,955.45	1.49			100.00	系报告期执行新会计准则所致。
预收账款	6,258,520.64	0.28	944,729.09	0.04	562.47	报告期母公司预收货款所致。
其他应付款	5,437,095.43	0.25	7,970,320.36	0.38	-31.78	报告期母公司归还所致。
其他流动负债			18,269.08	0.00	-100.00	报告期转销所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
其他权益工具投资	180,950,000.00	华夏银行股票质押借款

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	资金来源	报告期内购入 或售出	报告期投资收益 (元)	报告期所有者权 益变动(元)
华夏银行	200,000,000	84,023,000	自有	0	14,620,002.00	19,535,347.50

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

控股子公司情况

A、包头华资糖储备库有限公司：注册资本 22,000 万元人民币，本公司持有其 100%股份，主要业务范围白糖、原糖、粮食制品的储存、供应链管理、货代、港口接卸代理、仓库出租等，截止报告期末总资产为 73,572,104.84 元，净资产为 73,520,030.57 元，净利润为 558.27 元。

B、内蒙古乳泉奶业有限公司：注册资本 21,000 万元，系公司全资子公司，截止报告期末总资产为 164,216,481.20 元，净资产为 162,354,441.08 元，净利润为-809,417.73 元。

主要参股公司情况

A、华夏银行股份有限公司：

华夏银行股份有限公司是在上海证券交易所上市的股份制商业银行。注册资 1,538,722.40 万元人民币。本公司持有的华夏银行股权增至 84,023,000 股，为全流通股份，占该公司注册资本的 0.55%，报告期内公司未出售该公司股份。

B、恒泰证券股份有限公司：

2015 年 10 月 15 日恒泰证券正式在香港联合交易所挂牌上市。总股数为 2,604,567,412 股，其中，内资股股东持有 2,153,721,412 股，境外上市外资股(H 股)股东持有 450,846,000 股。公司持股数量为 308,000,000 股，持股比例 11.83%。报告期该公司实现营业收入 1,808,889,148.71 元，实现归属于母公司所有者的净利润 610,943,480.61 元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-05-24	www.see.com	2019-05-25

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	潍坊创科实业有限公司	本次收购完成后，收购人及其关联方所从事的业务与上市公司间不存在同业竞争或潜在的同业竞争问题。	2013年7月22日——长期	否	是		
	解决关联交易	潍坊创科实业有限公司	为了将来尽量规范和减少关联交易，收购人承诺：“本次股权转让完成后，本公司及其关联方与上市公司及其控股子公司之间将尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公开、公平的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。如违反上述承诺与上市公司及其关联方进行交易，而给上市公司及其关联方造成损失，由本公司承担赔偿责任。	2013年7月22日——长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相								

关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	潍坊创科实业有限公司	关于与上市公司实行“五分开”的承诺	2013年7月22日——长期	否	是		
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
内蒙古乳泉奶业有限公司	包头市源升农牧股份有限公司	4座奶牛场		2019.7.1	2019.12.31	450,000			否	

租赁情况说明

2019年7月17日,公司第七届董事会第十六次会议审议通过了关于全资子公司内蒙古乳泉奶业有限公司与包头市源升农牧股份有限公司续签《奶牛养殖场场地租赁协议》的议案。租期半年,租金45万元。具体情况详见上海证券交易所网站上公告(临2019-017)。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

“华资实业黄河排污口”是我国建国初期国家在包头镫口建设“中央轻工业部华北糖厂”（现华资实业）形成。1955年10月开始使用。2011年11月黄河流域水资源保护局监制在此立碑，名为“华资实业黄河排污口”。

目前现状：

- 1、华资实业从2011年底起停止甜菜糖生产，从未向黄河排放生产污水。
- 2、目前向黄河排放的污水是来自包头铝业园区以及周边草原糖业居民生活、医院、学校、幼儿园以及东兴火车站（原镫口火车站）以北部分雨水，轻峰社区、包头轻工职业技术学院社区的生活污水。
- 3、属“草原糖业”居民生活排放的污水已列入东河区政府排污改造计划。目前正在配合地方政府实施改造。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据新金融工具准则中规定相关要求，公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,531
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
包头草原糖业(集团)有限责任公司	0	152,717,960	31.49		无		境内非国 有法人
包头市实创经济技术开发有限公司	0	85,404,925	17.61		无		境内非国 有法人
包头市北普实业有限公司	0	25,332,728	5.22		无		境内非国 有法人
吕强	4,261,200	4,261,200	0.88		无		其他
哈尔滨天翔伟业投资有限公司	0	3,500,000	0.72		无		其他
张海通	65,900	996,600	0.21		无		其他
管宾	190,700	944,600	0.19		无		其他
赵复明	290,800	921,500	0.19		无		其他
中国工商银行股份有限公司一九泰天富改革新动力灵活配置混合型证券投资基金	900,000	900,000	0.19		无		其他
陈学军	0	829,346	0.17		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
包头草原糖业(集团)有限责任公司	152,717,960	人民币普通股	152,717,960				
包头市实创经济技术开发有限公司	85,404,925	人民币普通股	85,404,925				
包头市北普实业有限公司	25,332,728	人民币普通股	25,332,728				
吕强	4,261,200	人民币普通股	4,261,200				
哈尔滨天翔伟业投资有限公司	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
张海通	996,600	人民币普通股	996,600				
管宾	944,600	人民币普通股	944,600				
赵复明	921,500	人民币普通股	921,500				
中国工商银行股份有限公司一九泰天富改革新动力灵活配置混合型证券投资基金	900,000	人民币普通股	900,000				
陈学军	829,346	人民币普通股	829,346				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三大股东草原糖业、实创经济、北普实业存在关联关系,为一致行动人,其余股东、公司未知其关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	48,764,054.24	42,120,153.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动			

计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	4,650,616.57	7,224,666.92
应收款项融资			
预付款项	七、7	64,933,916.41	61,823,235.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	22,861,834.17	26,091,685.34
其中：应收利息		4,014,621.36	4,014,621.36
应收股利		14,620,002.00	
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,658,266.17	5,615,739.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	129,176,081.80	129,081,304.30
流动资产合计		276,044,769.36	271,956,785.97
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			653,681,925.45
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,009,579,335.46	951,500,721.70
其他权益工具投资	七、18	646,977,100.00	
其他非流动金融资产	七、19	32,751,955.45	
投资性房地产	七、20	42,269,916.53	43,733,891.99
固定资产	七、21	99,555,506.07	102,189,464.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	39,352,031.15	40,042,417.67
开发支出			
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29		
递延所得税资产	七、30	53,768,929.25	54,251,648.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,924,254,773.91	1,845,400,070.09
资产总计		2,200,299,543.27	2,117,356,856.06
流动负债：			
短期借款	七、33	137,500,000.00	137,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、37	2,457,299.45	2,915,473.89
预收款项	七、38	6,258,520.64	944,729.09
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	3,116,072.59	3,018,349.40
应交税费	七、40	1,805,177.41	1,913,616.62
其他应付款	七、41	5,437,095.43	7,970,320.36
其中：应付利息	七、41		399,233.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、45		18,269.08
流动负债合计		156,574,165.52	154,280,758.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	140,492,113.22	133,980,330.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,492,113.22	133,980,330.72
负债合计		297,066,278.74	288,261,089.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	484,932,000.00	484,932,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	578,473,853.78	578,473,853.78
减：库存股			
其他综合收益	七、58	421,476,339.69	401,940,992.19
专项储备			
盈余公积	七、60	115,147,319.65	115,147,319.65
一般风险准备			

未分配利润	七、61	303,203,751.41	248,601,601.28
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		1,903,233,264.53	1,829,095,766.90
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		1,903,233,264.53	1,829,095,766.90
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		2,200,299,543.27	2,117,356,856.06

法定代表人：宋卫东 主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		43,648,727.22	37,145,453.70
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	632,030.43	823,700.46
应收款项融资			
预付款项		1,996,863.73	377,563.85
其他应收款	十七、2	21,665,374.17	25,081,109.34
其中：应收利息		4,014,621.36	4,014,621.36
应收股利		14,620,002.00	
存货		5,658,266.17	5,615,739.87
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		129,176,081.80	129,081,304.30
流动资产合计		202,777,343.52	198,124,871.52
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			620,929,970.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,306,949,335.46	1,248,870,721.70
其他权益工具投资		646,977,100.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		99,333,789.70	102,175,278.23

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,352,031.15	40,042,417.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		52,286,393.52	52,769,112.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,144,898,649.83	2,064,787,500.56
资产总计		2,347,675,993.35	2,262,912,372.08
流动负债：			
短期借款		137,500,000.00	137,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,348,362.47	1,861,984.91
预收款项		6,258,520.64	894,729.09
合同负债			
应付职工薪酬		3,116,072.59	3,018,349.40
应交税费			109,185.69
其他应付款		94,714,667.28	97,247,892.21
其中：应付利息			399,233.33
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		243,937,622.98	240,632,141.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		140,492,113.22	133,980,330.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,492,113.22	133,980,330.72
负债合计		384,429,736.20	374,612,472.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		484,932,000.00	484,932,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		576,887,595.28	576,887,595.28
减：库存股			
其他综合收益		421,476,339.69	401,940,992.19
专项储备			
盈余公积		115,147,319.65	115,147,319.65
未分配利润		364,803,002.53	309,391,992.94
所有者权益（或股东权益）合计		1,963,246,257.15	1,888,299,900.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,347,675,993.35	2,262,912,372.08

法定代表人： 宋卫东 主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		33,202,934.70	2,219,391.66
其中：营业收入	七、62	33,202,934.70	2,219,391.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,088,034.52	30,372,224.57
其中：营业成本	七、62	32,709,752.82	3,366,084.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、63	958,601.47	1,347,026.24
销售费用	七、64	811,778.63	490,368.00
管理费用	七、65	20,318,194.64	21,465,740.84
研发费用			
财务费用	七、67	3,289,706.96	3,703,004.56
其中：利息费用		3,384,813.56	3,854,758.33
利息收入		107,601.15	160,964.43
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、69	77,516,161.39	-19,199,915.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		58,078,613.76	-35,952,719.45
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,449,349.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73		484,875.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、74	-8,648.11	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,071,762.77	-46,867,872.24
加：营业外收入	七、75	13,106.80	
减：营业外支出	七、76		4,348.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,084,869.57	-46,872,220.99
减：所得税费用	七、77	482,719.44	95,113.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,602,150.13	-46,967,334.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,602,150.13	-46,967,334.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		54,602,150.13	-46,951,209.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-16,125.12
六、其他综合收益的税后净额		19,535,347.50	-97,676,737.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		19,535,347.50	-97,676,737.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		19,535,347.50	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		19,535,347.50	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-97,676,737.50
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-97,676,737.50
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		74,137,497.63	-144,644,072.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,137,497.63	-144,627,947.34
归属于少数股东的综合收益总额			-16,125.12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.1126	-0.0968
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.1126	-0.0968

法定代表人： 宋卫东 主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	31,157,209.63	1,056,896.31
减：营业成本	十七、4	30,506,475.36	1,532,363.01
税金及附加		952,487.14	1,321,682.53
销售费用		811,778.63	490,368.00
管理费用		19,113,626.31	20,897,206.46
研发费用			
财务费用		3,297,375.94	3,710,039.11
其中：利息费用		3,384,813.56	3,854,758.33
利息收入		98,535.77	153,629.88
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	77,516,161.39	-19,199,915.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		58,078,613.76	-35,952,719.45
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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		1,910,749.50	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			380,455.90
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-8,648.11	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,893,729.03	-45,714,222.09
加：营业外收入			
减：营业外支出			4,247.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,893,729.03	-45,718,469.84
减：所得税费用		482,719.44	95,113.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,411,009.59	-45,813,583.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		55,411,009.59	-45,813,583.81
（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		19,535,347.50	-97,676,737.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		19,535,347.50	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		19,535,347.50	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-97,676,737.50
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-97,676,737.50
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		74,946,357.09	-143,490,321.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益(元/股)

法定代表人： 宋卫东 主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		37,893,812.93	2,127,374.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	21,827,702.25	5,626,464.43
经营活动现金流入小计		59,721,515.18	7,753,839.37
购买商品、接受劳务支付的现金		36,859,199.48	2,066,484.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,487,453.92	7,475,975.86
支付的各项税费		1,145,627.53	2,004,286.96
支付其他与经营活动有关的	七、79	9,018,059.76	9,603,993.52

现金			
经营活动现金流出小计		54,510,340.69	21,150,741.04
经营活动产生的现金流量净额		5,211,174.49	-13,396,901.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,817,545.63	13,959,304.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,817,545.63	13,959,304.26
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额		4,817,545.63	13,959,304.26
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		3,384,813.56	3,854,758.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,384,813.56	3,854,758.33
筹资活动产生的现金流量净额		-3,384,813.56	-3,854,758.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6.29	-45.49
五、现金及现金等价物净增加额		6,643,900.27	-3,292,401.23
加：期初现金及现金等价物余额		42,120,153.97	45,565,071.43

六、期末现金及现金等价物余额	48,764,054.24	42,272,670.20
----------------	---------------	---------------

法定代表人： 宋卫东 主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		34,405,000.00	1,111,845.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,798,535.77	3,953,629.88
经营活动现金流入小计		56,203,535.77	5,065,475.48
购买商品、接受劳务支付的现金		34,978,464.52	1,327,182.70
支付给职工以及为职工支付的现金		7,331,967.26	7,328,573.96
支付的各项税费		1,071,965.43	1,881,918.66
支付其他与经营活动有关的现金		7,750,590.82	10,062,829.82
经营活动现金流出小计		51,132,988.03	20,600,505.14
经营活动产生的现金流量净额		5,070,547.74	-15,535,029.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,817,545.63	13,959,304.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,817,545.63	13,959,304.26
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		4,817,545.63	13,959,304.26
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			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		3,384,813.56	3,854,758.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,384,813.56	3,854,758.33
筹资活动产生的现金流量净额		-3,384,813.56	-3,854,758.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6.29	-45.49
五、现金及现金等价物净增加额		6,503,273.52	-5,430,529.22
加：期初现金及现金等价物余额		37,145,453.70	42,520,005.25
六、期末现金及现金等价物余额		43,648,727.22	37,089,476.03

法定代表人： 宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	484,932,000.00				578,473,853.78		401,940,992.19		115,147,319.65		248,601,601.28		1,829,095,766.90		1,829,095,766.90
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	484,932,000.00				578,473,853.78		401,940,992.19		115,147,319.65		248,601,601.28		1,829,095,766.90		1,829,095,766.90
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							19,535,347.50				54,602,150.13		74,137,497.63		74,137,497.63
(一) 综合收益总额							19,535,347.50				54,602,150.13		74,137,497.63		74,137,497.63
(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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	484,932,000.00				578,473,853.78		421,476,339.69		115,147,319.65		303,203,751.41		1,903,233,264.53		1,903,233,264.53

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	484,932,000.00				633,202,922.63		672,205,735.09		115,147,319.65		323,757,145.09		2,229,245,122.46	6,072,305.98	2,235,317,428.44
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	484,932,000.00				633,202,922.63		672,205,735.09		115,147,319.65		323,757,145.09		2,229,245,122.46	6,072,305.98	2,235,317,428.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-97,676,737.50				-51,800,529.84		-149,477,267.34	-16,125.12	-149,493,392.46
（一）综合收益总额							-97,676,737.50				-46,951,209.84		-144,627,947.34	-16,125.12	-144,644,072.46
（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											-4,849,320.00		-4,849,320.00		-4,849,320.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-4,849,320.00		-4,849,320.00		-4,849,320.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															

2019 年半年度报告

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											
四、本期期末余额	484,932,000.00				576,887,595.28		421,476,339.69		115,147,319.65	364,803,002.53	1,963,246,257.15

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	484,932,000.00				631,616,664.13		672,205,735.09		115,147,319.65	383,217,120.41	2,287,118,839.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	484,932,000.00				631,616,664.13		672,205,735.09		115,147,319.65	383,217,120.41	2,287,118,839.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-97,676,737.50			-50,662,903.81	-148,339,641.31
（一）综合收益总额							-97,676,737.50			-45,813,583.81	-143,490,321.31
（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										-4,849,320.00	-4,849,320.00
1. 提取盈余公积										-4,849,320.00	-4,849,320.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,849,320.00	-4,849,320.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	484,932,000.00			631,616,664.13		574,528,997.59		115,147,319.65	332,554,216.60	2,138,779,197.97

法定代表人： 宋卫东 主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

2. 经营范围

公司经营范围：生产、销售：糖、糖蜜；经营本企业生产的产品和相关技术的进出口业务；经营本企业生产所需原辅材料，机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务；开展本企业对外合作生产和补偿贸易业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3. 公司业务性质和主要经营活动

公司属于制糖、储备行业。主要从事原糖的再加工，白糖、原糖的存储等。

4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 29 日七届第十八次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 2 户，具体如下：

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）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》的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

详见下列会计政策表述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括公司及全部子公司。

子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及公司所控制的结构化主体等)。控制，是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

编制合并财务报表时，子公司采用与公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，公司重新评估是否控制被投资方。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

(1) 合营安排的分类

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

公司确认共同经营中利益份额中与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：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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。

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，公司全额确认该损失。

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，公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果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

现公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（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，采用交易发生日的即期汇率折算。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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：A 该项指定能够消除或显著减少会计错配；B 根据正式书面文件载明的公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；C 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

A 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

B 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融资产减值

①本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

② 应收款项

对于应收账款及其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

A 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失。

B 当单项应收款项不存在减值客观证据或无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

C 本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

2018年12月31日前适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

公司按照投资目的和经济实质将金融资产和金融负债分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- A. 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- C. 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- A. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- B. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- C. 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- D. 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

G. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自2019年1月1日起适用详见上述“金融工具”会计政策。

2018年12月31日前适用

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款和其他应收款单项金额在100.00万元以上并且账龄在三年以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发现减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	对单项金额达到100.00万元以上并且账龄在三年以上之外的应收账款和其他应收款及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自2019年1月1日起适用详见上述“金融工具”会计政策。

2018年12月31日前适用详见上述“应收账款”会计政策。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料七大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：A. 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；B. 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：A. 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；B. 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

A. 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

B. 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

C. 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用详见上述“金融工具”会计政策。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用详见上述“金融工具”会计政策。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用详见上述“金融工具”会计政策。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

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。

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。

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和应支付的相关税费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。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。在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。

③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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量。

④减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

- 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

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，

几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程的类别

公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

25. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的确认和计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为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。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

B. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

D. 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

34. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行，对上年同期比较报表不进行追溯调整。	公司第七届董事会第十八次会议于 2019 年 8 月 29 日审议通过了《关于会计政策变更的议案》	1、企业根据其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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；2、金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法” 3、非交易性权益工具投资在初始确认时，可以将其指定为以公允价值计量且

		其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。4、本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。
执行财政部《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司对财务报表格式进行相应变更，并对可比期间的比较数据进行调整。	公司第七届董事会第十八次会议于2019年8月29日审议通过了《关于会计政策变更的议案》	2018年财务报表受影响的报表项目详见其他说明。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不会对公司以前年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

其他说明：

公司对2018年12月31日/2018年6月30日的财务报表列报项目进行追溯调整如下：

合并报表

调整后列报报表项目及金额		原列报报表项目及金额	
2018年12月31日资产负债表			
应收票据		应收票据及应收账款	7,224,666.92
应收账款	7,224,666.92		
应付票据		应付票据及应付账款	2,915,473.89
应付账款	2,915,473.89		
2018年1-6月利润表			
加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	484,875.86	减：资产减值损失	-484,875.86

母公司报表

调整后列报报表项目及金额		原列报报表项目及金额	
2018年12月31日资产负债表			
应收票据		应收票据及应收账款	823,700.46
应收账款	823,700.46		
应付票据		应付票据及应付账款	1,861,984.91
应付账款	1,861,984.91		
2018年1-6月利润表			

加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	380,455.90	减：资产减值损失	-380,455.90
---------------------	------------	----------	-------------

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	42,120,153.97	42,120,153.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,224,666.92	7,224,666.92	
应收款项融资			
预付款项	61,823,235.57	61,823,235.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,091,685.34	26,091,685.34	
其中：应收利息	4,014,621.36	4,014,621.36	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,615,739.87	5,615,739.87	
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	129,081,304.30	129,081,304.30	
流动资产合计	271,956,785.97	271,956,785.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	653,681,925.45		-653,681,925.45
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	951,500,721.70	951,500,721.70	

其他权益工具投资		620,929,970.00	620,929,970.00
其他非流动金融资产		32,751,955.45	32,751,955.45
投资性房地产	43,733,891.99	43,733,891.99	
固定资产	102,189,464.59	102,189,464.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,042,417.67	40,042,417.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	54,251,648.69	54,251,648.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,845,400,070.09	1,845,400,070.09	
资产总计	2,117,356,856.06	2,117,356,856.06	
流动负债：			
短期借款	137,500,000.00	137,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,915,473.89	2,915,473.89	
预收款项	944,729.09	944,729.09	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,018,349.40	3,018,349.40	
应交税费	1,913,616.62	1,913,616.62	
其他应付款	7,970,320.36	7,970,320.36	
其中：应付利息	399,233.33	399,233.33	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	18,269.08	18,269.08	
流动负债合计	154,280,758.44	154,280,758.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	133,980,330.72	133,980,330.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,980,330.72	133,980,330.72	
负债合计	288,261,089.16	288,261,089.16	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	484,932,000.00	484,932,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	578,473,853.78	578,473,853.78	
减：库存股			
其他综合收益	401,940,992.19	401,940,992.19	
专项储备			
盈余公积	115,147,319.65	115,147,319.65	
一般风险准备			
未分配利润	248,601,601.28	248,601,601.28	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,829,095,766.90	1,829,095,766.90	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,829,095,766.90	1,829,095,766.90	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,117,356,856.06	2,117,356,856.06	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

企业执行新《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》准则，对期初影响调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	37,145,453.70	37,145,453.70	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	823,700.46	823,700.46	
应收款项融资			
预付款项	377,563.85	377,563.85	
其他应收款	25,081,109.34	25,081,109.34	

其中：应收利息	4,014,621.36	4,014,621.36	
应收股利			
存货	5,615,739.87	5,615,739.87	
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	129,081,304.30	129,081,304.30	
流动资产合计	198,124,871.52	198,124,871.52	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	620,929,970.00		-620,929,970.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,248,870,721.70	1,248,870,721.70	
其他权益工具投资		620,929,970.00	620,929,970.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	102,175,278.23	102,175,278.23	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,042,417.67	40,042,417.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	52,769,112.96	52,769,112.96	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,064,787,500.56	2,064,787,500.56	
资产总计	2,262,912,372.08	2,262,912,372.08	
流动负债：			
短期借款	137,500,000.00	137,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,861,984.91	1,861,984.91	
预收款项	894,729.09	894,729.09	
合同负债			
应付职工薪酬	3,018,349.40	3,018,349.40	
应交税费	109,185.69	109,185.69	
其他应付款	97,247,892.21	97,247,892.21	
其中：应付利息	399,233.33	399,233.33	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	240,632,141.30	240,632,141.30	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	133,980,330.72	133,980,330.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,980,330.72	133,980,330.72	
负债合计	374,612,472.02	374,612,472.02	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	484,932,000.00	484,932,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	576,887,595.28	576,887,595.28	
减：库存股			
其他综合收益	401,940,992.19	401,940,992.19	
专项储备			
盈余公积	115,147,319.65	115,147,319.65	
未分配利润	309,391,992.94	309,391,992.94	
所有者权益（或股东权益）合计	1,888,299,900.06	1,888,299,900.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,262,912,372.08	2,262,912,372.08	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

企业执行新《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》准则，对期初影响调整。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税：售糖收入、仓储收入、	16%、13%、10%、9%、6%、3%

	租金收入	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,069.06	30,438.99
银行存款	46,952,049.22	40,323,904.90
其他货币资金	1,768,935.96	1,765,810.08
合计	48,764,054.24	42,120,153.97
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至报告期末，公司不存在因抵押、质押或冻结等使用权受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	1,409,185.29
1 年以内小计	1,409,185.29
1 至 2 年	1,200,000.00
2 至 3 年	1,987,000.00
3 年以上	-
3 至 4 年	1,516,481.10
4 至 5 年	165,500.00
5 年以上	6,514,133.64
合计	12,792,300.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,529,633.64	90.13	7,886,883.64	68.41	3,642,750.00	12,583,392.19	79.76	8,345,892.19	66.32	4,237,500.00

其中：										
单项计提	11,529,633.64	90.13	7,886,883.64	68.41	3,642,750.00	12,583,392.19	79.76	8,345,892.19	66.32	4,237,500.00
按组合计提坏账准备	1,262,666.39	9.87	254,799.82	20.18	1,007,866.57	3,193,929.57	20.24	206,762.65	6.47	2,987,166.92
其中：										
账龄组合	1,262,666.39	9.87	254,799.82	20.18	1,007,866.57	3,193,929.57	20.24	206,762.65	6.47	2,987,166.92
合计	12,792,300.03	/	8,141,683.46	/	4,650,616.57	15,777,321.76	/	8,552,654.84	/	7,224,666.92

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	5,015,500.00	1,372,750.00	27.37	超过账期，按账龄计提
客户二	4,475,381.44	4,475,381.44	100.00	预计收回可能性较小
客户三	2,038,752.20	2,038,752.20	100.00	预计收回可能性较小
合计	11,529,633.64	7,886,883.64	68.41	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	509,185.29	25,459.27	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	737,000.00	221,100.00	30.00
3 至 4 年	16,481.10	8,240.55	50.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合计	1,262,666.39	254,799.82	20.18

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	8,552,654.84	165,364.43	576,335.81		8,141,683.46
合计	8,552,654.84	165,364.43	576,335.81		8,141,683.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	5,015,500.00	1-5 年	39.21	1,372,750.00
客户二	非关联方	4,475,381.44	5 年以上	34.98	4,475,381.44
客户三	非关联方	936,000.00	5 年以上	7.32	936,000.00
客户四	非关联方	737,000.00	2-3 年	5.76	221,100.00
客户五	非关联方	700,000.00	5 年以上	5.47	700,000.00
合计	—	11,863,881.44	—	92.74	7,705,231.44

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用□不适用

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

报告期末，应收账款中无应收其他关联方的款项。

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,909,316.41	99.96	61,798,635.57	99.96
1 至 2 年	24,600.00	0.04	24,600.00	0.04
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	64,933,916.41	100.00	61,823,235.57	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

报告期末，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项总额为 64,485,483.72 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 99.31%。

其他说明

√适用 □不适用

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

报告期末，预付款项中无预付其他关联方的款项。

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,014,621.36	4,014,621.36
应收股利	14,620,002.00	
其他应收款	4,227,210.81	22,077,063.98
合计	22,861,834.17	26,091,685.34

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
信托产品	4,014,621.36	4,014,621.36
合计	4,014,621.36	4,014,621.36

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华夏银行现金股利	14,620,002.00	
合计	14,620,002.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	2,515,344.64

1年以内小计	2,515,344.64
1至2年	607,700.00
2至3年	187,482.30
3年以上	-
3至4年	206,299.98
4至5年	2,112,631.60
5年以上	90,450,636.65
合计	96,080,095.17

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	89,924,527.53	110,051,713.75
备用金	1,263,442.54	1,144,113.69
材料款	4,890,925.10	4,771,298.83
其他	1,200.00	1,200.00
合计	96,080,095.17	115,968,326.27

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	335,908.47	2,179,147.22	91,376,206.60	93,891,262.29
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,437.50	3,437.50		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	128,012.53	35,713.96		163,726.49
本期转回	31,294.47	2,160,000.00	10,809.95	2,202,104.42
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	429,189.03	58,298.68	91,365,396.65	91,852,884.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	93,891,262.29	163,726.49	2,202,104.42	-	91,852,884.36
合计	93,891,262.29	163,726.49	2,202,104.42	-	91,852,884.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京北湖九号商务酒店有限公司	2,160,000.00	现金
合计	2,160,000.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	往来款	75,372,736.77	5年以上	78.45	75,372,736.77
客户二	材料款	1,955,759.24	5年以上	2.04	1,955,759.24
客户三	往来款	1,829,520.00	4-5年	1.90	914,760.00
客户四	往来款	703,035.48	5年以上	0.73	703,035.48
客户五	往来款	500,000.00	5年以上	0.52	500,000.00
合计		80,361,051.49	5年以上	83.64	79,446,291.49

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √ 不适用

其他说明:

√适用 □不适用

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

报告期末, 其他应收款中无应收其他关联方的款项。

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	8,095,701.71	7,530,188.07	565,513.64	7,943,221.18	7,530,188.07	413,033.11
在产品						
库存商品	7,754,226.95	3,017,560.74	4,736,666.21	7,864,181.18	3,017,560.74	4,846,620.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	753,673.21	608,063.39	145,609.82	753,673.21	608,063.39	145,609.82
低值易耗品	242,982.70	32,506.20	210,476.50	242,982.70	32,506.20	210,476.50
合计	16,846,584.57	11,188,318.40	5,658,266.17	16,804,058.27	11,188,318.40	5,615,739.87

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料	7,530,188.07					7,530,188.07
在产品						
库存商品	3,017,560.74					3,017,560.74
周转材料						
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
包装物	608,063.39					608,063.39
低值易耗 品	32,506.20					32,506.20
合计	11,188,318.40					11,188,318.40

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新时代信托<恒新 63 号>集合资金信托计划	120,000,000.00	120,000,000.00
待抵扣进项税	9,176,081.80	9,081,304.30
合计	129,176,081.80	129,081,304.30

其他说明：

新时代信托<恒新 63 号>集合资金信托计划，系公司购入的新时代信托股份有限公司发行的信托产品，预期年收益率为 8.3%，到期日为 2019 年 7 月 20 日。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合											

营企业										
小计										
二、联营企业										
恒泰证券股份有限公司	951,500,721.70			58,078,613.76					1,009,579,335.46	
小计	951,500,721.70			58,078,613.76					1,009,579,335.46	
合计	951,500,721.70			58,078,613.76					1,009,579,335.46	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	646,977,100.00	
合计	646,977,100.00	

注：截至报告期末，公司持有华夏银行股份有限公司 84,023,000 股股权，每股市价 7.70 元，期末公允价值 646,977,100.00 元。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	84,140,402.73			84,140,402.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	84,140,402.73			84,140,402.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	40,406,510.74			40,406,510.74
2. 本期增加金额	1,463,975.46			1,463,975.46
(1) 计提或摊销	1,463,975.46			1,463,975.46
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,870,486.20			41,870,486.20
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	42,269,916.53	-	-	42,269,916.53
2. 期初账面价值	43,733,891.99	-	-	43,733,891.99

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	99,552,357.25	102,170,944.48
固定资产清理	3,148.82	18,520.11
合计	99,555,506.07	102,189,464.59

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	动力设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	228,933,809.79	217,097,823.67	2,735,471.67	45,002,909.39	18,699,439.15	512,469,453.67
2.本期增加金额			210,000.00	-	-	210,000.00
(1) 购置			210,000.00			210,000.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			104,960.68			104,960.68
(1) 处置或报废			104,960.68			104,960.68
4.期末余额	228,933,809.79	217,097,823.67	2,840,510.99	45,002,909.39	18,699,439.15	512,574,492.99
二、累计折旧						
1.期初余额	123,526,754.48	128,490,719.74	1,363,937.45	32,703,731.97	17,808,002.51	303,893,146.15
2.本期增加金额	1,785,175.82	628,969.77	109,541.78	250,181.43	51,569.61	2,825,438.41
(1) 计提	1,785,175.82	628,969.77	109,541.78	250,181.43	51,569.61	2,825,438.41
3.本期减少金额			81,683.61			81,683.61
(1) 处置或报废			81,683.61			81,683.61
4.期末余额	125,311,930.30	129,119,689.51	1,391,795.62	32,953,913.40	17,859,572.12	306,636,900.95
三、减值准备						
1.期初余额	27,669,157.95	72,502,723.44	113,549.13	5,992,873.63	127,058.89	106,405,363.04
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			20,128.25			20,128.25
(1) 处置或报废			20,128.25			20,128.25
4.期末余额	27,669,157.95	72,502,723.44	93,420.88	5,992,873.63	127,058.89	106,385,234.79
四、账面价值						
1.期末账面价值	75,952,721.54	15,475,410.72	1,355,294.49	6,056,122.36	712,808.14	99,552,357.25
2.期初账面价值	77,737,897.36	16,104,380.49	1,257,985.09	6,306,303.79	764,377.75	102,170,944.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	116,268,658.12	63,439,540.26	17,221,328.21	35,607,789.65	
机器设备	214,232,940.11	127,016,277.55	72,210,883.01	15,005,779.55	
动力设备	44,642,909.39	32,604,713.40	5,992,873.63	6,045,322.36	
其他设备	2,434,911.19	2,278,702.55	64,344.84	91,863.80	
合计	377,579,418.81	225,339,233.76	95,489,429.69	56,750,755.36	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产报废	3,148.82	18,520.11
合计	3,148.82	18,520.11

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	72,784,736.79				72,784,736.79
2. 本期增加金额	-	-			
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	-			
(1) 处置					
4. 期末余额	72,784,736.79				72,784,736.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	32,742,319.12				32,742,319.12
2. 本期增加金额	690,386.52				690,386.52

(1) 计提	690,386.52				690,386.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	33,432,705.64				33,432,705.64
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	39,352,031.15				39,352,031.15
2. 期初账面价值	40,042,417.67				40,042,417.67

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	215,075,716.98	53,768,929.25	217,006,594.73	54,251,648.69
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	215,075,716.98	53,768,929.25	217,006,594.73	54,251,648.69

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	561,968,452.91	140,492,113.22	535,921,322.91	133,980,330.72
合计	561,968,452.91	140,492,113.22	535,921,322.91	133,980,330.72

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,022,546.96	9,561,146.77
可抵扣亏损	245,248,892.76	220,886,164.92
合计	254,271,439.72	230,447,311.69

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	87,341,119.17	87,341,119.17	
2020年	39,691,149.08	39,691,149.08	
2021年	47,742,434.83	47,742,434.83	
2022年	13,186,835.02	13,186,835.02	
2023年	32,924,626.82	32,924,626.82	
2024年	24,362,727.84		
合计	245,248,892.76	220,886,164.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款**(1)、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	97,500,000.00	97,500,000.00
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		
合计	137,500,000.00	137,500,000.00

短期借款分类的说明：

①公司以持有的华夏银行股份有限公司无限售流通股 9,500,000 股股票及因质押股票送股、配售、公积金转增、拆分股权等而派生的股票、红利等孳息及其全部收入为质押，取得包商银行股份有限公司借款 40,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 27 日。

②公司以持有的华夏银行股份有限公司无限售流通股 14,000,000 股股票及因质押股票送股、配售、公积金转增、拆分股权等而派生的股票、红利等孳息及其全部收入为质押，取得中国工商银行股份有限公司包头东河支行借款 57,500,000.00 元，借款期限为 2018 年 12 月 13 日至 2019 年 10 月 30 日。

③由公司控股股东包头草原糖业（集团）有限责任公司提供连带责任还款保证，公司取得包商银行股份有限公司借款 40,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 10 月 23 日至 2019 年 10 月 21 日。

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	101,488.78	101,488.78
应付设备款	7,448.20	7,448.20
应付货款	2,348,362.47	1,861,984.91
应付租赁款		944,552.00
合计	2,457,299.45	2,915,473.89

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户	423,001.05	未结算货款
合计	423,001.05	/

其他说明：

√适用 □不适用

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

报告期末，应付账款中无应付其他关联方的款项。

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,258,520.64	944,729.09
合计	6,258,520.64	944,729.09

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	302,023.03	未结算
客户二	104,571.65	未结算
客户三	59,916.90	未结算
合计	466,511.58	/

其他说明：

√适用 □不适用

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

报告期末，预收款项中无预收其他关联方的款项。

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,018,349.40	7,435,226.82	7,337,503.63	3,116,072.59
二、离职后福利-设定提存计划		2,041,945.38	2,041,945.38	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,018,349.40	9,477,172.20	9,379,449.01	3,116,072.59

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		5,007,659.50	5,007,659.50	
二、职工福利费		691,962.33	691,962.33	
三、社会保险费		1,030,692.40	1,030,692.40	
其中：医疗保险费		914,410.00	914,410.00	
工伤保险费		46,701.84	46,701.84	
生育保险费		69,580.56	69,580.56	
四、住房公积金		532,593.00	532,593.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,018,349.40	172,319.59	74,596.40	3,116,072.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,018,349.40	7,435,226.82	7,337,503.63	3,116,072.59

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		2,006,872.62	2,006,872.62	
2、失业保险费		35,072.76	35,072.76	
3、企业年金缴费		-	-	
合计		2,041,945.38	2,041,945.38	

其他说明：

适用 不适用

39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	311,711.53	308,285.76
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税	22,971.89	22,784.57
房产税	1,457,084.88	1,456,422.06
教育费附加	9,124.22	9,770.43
地方教育费附加	4,284.89	5,286.41
印花税		111,067.39
合计	1,805,177.41	1,913,616.62

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		399,233.33
应付股利		
其他应付款	5,437,095.43	7,571,087.03
合计	5,437,095.43	7,970,320.36

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		399,233.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计		399,233.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,146,547.94	6,893,818.08
押金	132,298.00	194,500.00
其他	1,158,249.49	482,768.95
合计	5,437,095.43	7,571,087.03

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	期初余额
包头草原糖业（集团）有限责任公司	4,138,087.94	4,138,087.94
合计	4,138,087.94	4,138,087.94

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		18,269.08
合计		18,269.08

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	484,932,000.00						484,932,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	
一、不 能重 分类	401,940,992.19	26,047,130.00			6,511,782.50	19,535,347.50	421,476,339.69

进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	401,940,992.19	26,047,130.00			6,511,782.50	19,535,347.50		421,476,339.69
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						-		-
其他债						-		-

股权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备						-		-
现金流量套期损益的有效部分						-		-
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	401,940,992.19	26,047,130.00	-	-	6,511,782.50	19,535,347.50		421,476,339.69

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,147,319.65			115,147,319.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	115,147,319.65		115,147,319.65

60、分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	248,601,601.28	323,757,145.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	248,601,601.28	323,757,145.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,602,150.13	-46,951,209.84
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	4,849,320.00
转作股本的普通股股利	-	
	-	
期末未分配利润	303,203,751.41	271,956,615.25

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,854,504.30	30,651,450.60	1,461,836.84	1,656,738.10
其他业务	1,348,430.40	2,058,302.22	757,554.82	1,709,346.83
合计	33,202,934.70	32,709,752.82	2,219,391.66	3,366,084.93

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,134.90	37,729.41
教育费附加	1,206.62	16,319.55
资源税		
房产税	698,821.37	918,766.16
土地使用税	256,438.58	363,428.92
车船使用税		
印花税		600.00
地方教育费附加		10,182.20
水利基金		
合计	958,601.47	1,347,026.24

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	458,252.40	480,402.00
运费	104,686.23	9,800.00
修理材料费	248,710.00	
办公费差旅费	130.00	166.00
其他		
合计	811,778.63	490,368.00

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,530,137.26	8,271,426.55
折旧费	2,818,971.85	3,113,676.54
办公费	854,505.31	1,025,049.66
业务招待费	1,727,171.90	1,742,301.46
差旅费	257,628.87	410,750.95
税金	450.00	55,785.99
维修及修理费	1,812,052.51	2,239,401.00
摊销费	690,386.52	1,742,208.20
中介咨询费	1,630,511.90	714,204.07
物料消耗	427,079.26	545,456.95
其他	1,569,299.26	1,605,479.47
合计	20,318,194.64	21,465,740.84

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,384,813.56	3,854,758.33
减：利息收入	-107,601.15	-160,964.43
汇兑损益	-6.29	-45.49
其他	12,500.84	9,256.15
合计	3,289,706.96	3,703,004.56

67、其他收益

□适用 √不适用

68、投资收益

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,078,613.76	-35,952,719.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		12,687,473.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14,620,002.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	4,817,545.63	4,065,331.26
合计	77,516,161.39	-19,199,915.19

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	410,971.38	
其他应收款坏账损失	2,038,377.93	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,449,349.31	

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		8,989.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		475,886.06
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		484,875.86

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-8,648.11	
合计	-8,648.11	

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其它	13,106.80		13,106.80
合计	13,106.80		13,106.80

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金		4,348.75	
其他			
合计		4,348.75	

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	482,719.44	95,113.97
合计	482,719.44	95,113.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,084,869.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,771,217.40
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-19,379,040.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-139.57
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	6,090,681.96
所得税费用	482,719.44

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“七、57. 其他综合收益”。

78、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	21,720,101.10	5,465,500.00
收到利息等	107,601.15	160,964.43
合计	21,827,702.25	5,626,464.43

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	4,105,069.55	2,250,555.08
支付管理费用、销售费用等	4,912,990.21	7,353,438.44
合计	9,018,059.76	9,603,993.52

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,602,150.13	-46,967,334.96
加：资产减值准备	-2,449,349.31	-484,875.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,289,413.87	4,589,524.37
无形资产摊销	690,386.52	690,386.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,384,813.56	3,854,758.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,516,161.39	19,199,915.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	482,719.44	95,113.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,526.30	1,256,029.02

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	19,476,320.89	-1,055,240.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,293,407.08	5,424,821.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,211,174.49	-13,396,901.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	48,764,054.24	42,272,670.20
减：现金的期初余额	42,120,153.97	45,565,071.43
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	6,643,900.27	-3,292,401.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,764,054.24	42,120,153.97
其中：库存现金	43,069.06	30,438.99
可随时用于支付的银行存款	46,952,049.22	40,323,904.90
可随时用于支付的其他货币资金	1,768,935.96	1,765,810.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,764,054.24	42,120,153.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他权益工具投资	180,950,000.00	华夏银行股票质押借款
合计	180,950,000.00	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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	546.58	6.8747	3,757.57
其中：美元	546.58	6.8747	3,757.57
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
恒泰证券股份有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座D座	证券的承销和上市推荐、证券自营	11.83		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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：
在该公司派董事。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	30,041,243,541.40	28,763,655,489.64
非流动资产	1,128,534,038.12	1,151,425,190.11
资产合计	31,169,777,579.52	29,915,080,679.75
流动负债	17,614,985,777.83	15,850,853,190.33
非流动负债	4,598,647,946.90	5,619,406,349.28
负债合计	22,213,633,724.73	21,470,259,539.61
少数股东权益	428,790,771.79	408,411,537.75
归属于母公司股东权益	8,527,353,083.00	8,036,409,602.39
按持股比例计算的净资产份额	1,008,391,926.22	950,335,992.90
调整事项	1,164,728.80	1,164,728.80
--商誉	1,164,728.80	1,164,728.80
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,009,579,335.46	951,500,721.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公	1,083,790,400.01	588,315,728.00

允价值		
营业收入	1,808,889,148.71	408,199,546.23
净利润	632,870,624.65	-303,911,407.04
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	632,870,624.65	-303,911,407.04
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括外汇风险和利率风险。

(1) 外汇风险

公司为境内经营，不存在外汇风险。

(2) 利率风险

公司的利率风险主要产生于短期银行借款等短期带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。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。

公司持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及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，以控制利率风险。

2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于境内国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其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。

对于应收账款和其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司的前五大客户的应收款占公司应收款项总额的 81.42%（2018 年上半年：71.04%）。

公司因应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注“七、5. 应收账款和 8. 其他应收款”。

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金额，公司提供的资产质押担保详见本附注“七、81. 所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 流动风险

流动风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					
	即期	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不定期	合计

金融资产：						
货币资金	48,764,054.24					48,764,054.24
应收账款		4,650,616.57				4,650,616.57
其他应收款		22,861,834.17				22,861,834.17
其他权益工具投资					646,977,100.00	646,977,100.00
其他流动资产		120,000,000.00				120,000,000.00
其他非流动金融资产					32,751,955.45	32,751,955.45
金融资产合计	48,764,054.24	147,512,450.74	-	-	679,729,055.45	876,005,560.43
金融负债：						-
短期借款		139,965,181.25				139,965,181.25
应付账款		2,457,299.45				2,457,299.45
其他应付款		5,437,095.43				5,437,095.43
一年内到期的非流动负债						-
金融负债合计	-	147,859,576.13	-	-	-	147,859,576.13

(续)

项 目	期初余额					合计
	即期	1年以内	1-5年	5年以上	不定期	
金融资产：						
货币资金	42,120,153.97					42,120,153.97
应收账款		7,224,666.92				7,224,666.92
其他应收款		22,077,063.98				22,077,063.98
应收利息		4,014,621.36				4,014,621.36
可供出售金融资产					620,929,970.00	620,929,970.00
其他流动资产		120,000,000.00				120,000,000.00
金融资产合计	42,120,153.97	153,316,352.26			620,929,970.00	816,366,476.23
金融负债：						
短期借款		143,735,166.15				143,735,166.15
应付账款		2,915,473.89				2,915,473.89
其他应付款		7,571,087.03				7,571,087.03
一年内到期的非流动负债						
金融负债合计		154,221,727.07				154,221,727.07

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	646,977,100.00			646,977,100.00
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	646,977,100.00			646,977,100.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	646,977,100.00			646,977,100.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
包头草原糖业(集团)有限责任公司	包头市东河区	电子元器件、计算机配件、种植养殖业等	20,000.00	31.49	31.49

企业最终控制方是肖卫华

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见本附注“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

适用 不适用

企业重要的合营或联营企业详见本附注“九、3. 在合营企业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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潍坊创科实业有限公司	母公司的控股股东
包头实创经济技术开发区	本公司持股 5%以上的股东
包头市北普实业有限公司	本公司持股 5%以上的股东
包头草原糖业集团汽车运输有限公司	同受母公司控制
包头泰兴建筑工程有限责任公司	同受母公司控制
天安财产保险股份有限公司	同受最终控制方控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
包头草原糖业（集团）有限责任公司	40,000,000.00	2018-10-23	2019-10-21	否

关联担保情况说明

适用 不适用

母公司包头草原糖业（集团）有限责任公司为公司提供贷款担保，公司取得包商银行股份有限公司保证借款 40,000,000.00 元，详见本附注“七、32.（1）③”。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	35.31	42.06

(8). 其他关联交易适用 不适用**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	包头草原糖业(集团)	4,138,087.94	4,138,087.94

	有限责任公司		
--	--------	--	--

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

1、2018年9月30日，公司与包商银行股份有限公司签订《股票质押合同》，以公司持有的华夏银行股份有限公司无限售流通股950万股股票及因质押股票送股、配售、公积金转增、拆分股权等而派生的股票、红利等孳息及其全部收入为质押，取得包商银行股份有限公司一年期银行借款4,000万元。

2、2018年11月30日，公司与工商银行股份有限公司签订《质押合同》，公司以持有的华夏银行股份有限公司无限售流通股1,400万股股票及因质押股票送股、配售、公积金转增、拆分股权等而派生的股票、红利等孳息及其全部收入为质押，取得中国工商银行股份有限公司包头东河支行借款5,750万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1) 公司于 2019 年 7 月 17 日召开第七届董事会第十六次会议，通过了公司与新时代信托股份有限公司继续签署《新时代信托·恒新 63 号集合资金信托计划信托合同补充协议之三》，即对 1.2 亿元的理财资金继续展期 12 个月。即 2019 年 7 月 20 日（含）至 2020 年 7 月 20 日（不含），延长期期间预期年化收益率为 8.3%/年，信托合同的其他条款继续有效。

2) 公司与四被告北京北湖九号商务酒店有限公司、北京北湖国际高尔夫俱乐部有限公司、北京寰夏创意广告有限公司、四海博业集团有限公司就公司在北京北湖高尔夫取得经营使用权的土地上投资建房一案已经北京市第三中级人民法院调解，并于 2019 年 6 月 19 日收到《民事调解书》（2019）京 03 民初 127 号。最终调解结果：四被告归还公司本金 21,600,000.00 元，并于 2020 年 5 月 20 日前向公司支付利息 8,751,330.00 元；一审案件受理费 389,010.00 元，减半收取 194,505.00 元，由四被告负担 100,000.00 元，由公司负担 94,505.00 元。公司于 2019 年 6 月 28 日收到本金 21,600,000.00 元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	113,568.30
1 年以内小计	113,568.30
1 至 2 年	
2 至 3 年	737,000.00

3 年以上	
3 至 4 年	16,481.10
4 至 5 年	
5 年以上	2,038,752.20
合计	2,905,801.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,038,752.20	70.16	2,038,752.20	100.00		2,038,010.75	68.98	2,038,010.75	100.00	
其中：										
单项计提	2,038,752.20	70.16	2,038,752.20	100.00		2,038,010.75	68.98	2,038,010.75	100.00	
按组合计提坏账准备	867,049.40	29.84	235,018.97	27.11	632,030.43	916,596.45	31.02	92,895.99	10.13	823,700.46
其中：										
账龄组合	867,049.40	29.84	235,018.97	27.11	632,030.43	916,596.45	31.02	92,895.99	10.13	823,700.46
合计	2,905,801.60	/	2,273,771.17	/	632,030.43	2,954,607.20	/	2,130,906.74	/	823,700.46

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	2,038,752.20	2,038,752.20	100.00	预计收回可能性较小
合计	2,038,752.20	2,038,752.20	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,568.30	5,678.42	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	737,000.00	221,100.00	30.00
3 至 4 年	16,481.10	8,240.55	50.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00

合计	867,049.40	235,018.97	27.11
----	------------	------------	-------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏帐准备	2,130,906.74	142,864.43			2,273,771.17
合计	2,130,906.74	142,864.43			2,273,771.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	936,000.00	5年以上	32.21	936,000.00
客户二	非关联方	737,000.00	2-3年	25.36	221,100.00
客户三	非关联方	700,000.00	5年以上	24.09	700,000.00
客户四	非关联方	177,299.12	5年以上	6.10	177,299.12
客户五	非关联方	107,373.90	1年以内	3.70	5,368.70
合计	/	2,657,673.02	/	91.46	2,039,767.82

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

报告期末，应收账款中无应收其他关联方的款项。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,014,621.36	4,014,621.36
应收股利	14,620,002.00	
其他应收款	3,030,750.81	21,066,487.98
合计	21,665,374.17	25,081,109.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
信托产品	4,014,621.36	4,014,621.36
合计	4,014,621.36	4,014,621.36

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	14,620,002.00	
合计	14,620,002.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

额				
---	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	2,275,344.64
1 年以内小计	2,275,344.64
1 至 2 年	577,700.00
2 至 3 年	165,482.30
3 年以上	
3 至 4 年	183,699.98
4 至 5 年	283,111.60
5 年以上	88,243,661.98
合计	91,729,000.50

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	87,783,407.53	108,108,713.75
备用金	1,009,227.11	892,898.26
材料款	2,935,165.86	2,815,539.59
其他	1,200.00	1,200.00
合计	91,729,000.50	111,818,351.60

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	318,244.47	2,179,147.22	88,254,471.93	90,751,863.62
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,437.50	3,437.50		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	112,776.53	35,713.96		148,490.49
本期转回	31,294.47	2,160,000.00	10,809.95	2,202,104.42
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	396,289.03	58,298.68	88,243,661.98	88,698,249.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	90,751,863.62	148,490.49	2,202,104.42		88,698,249.69
合计	90,751,863.62	148,490.49	2,202,104.42		88,698,249.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京北湖九号商务酒店有限公司	2,160,000.00	现金
合计	2,160,000.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	往来款	75,372,736.77	5年以上	82.17	75,372,736.77
客户二	往来款	703,035.48	5年以上	0.77	703,035.48
客户三	往来款	500,000.00	5年以上	0.55	500,000.00
客户四	往来款	500,000.00	5年以上	0.55	500,000.00
客户五	往来款	460,000.00	5年以上	0.50	460,000.00
合计		77,535,772.25		84.54	77,535,772.25

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	297,370,000.00		297,370,000.00	297,370,000.00		297,370,000.00
对联营、合营企业投资	1,009,579,335.46		1,009,579,335.46	951,500,721.70		951,500,721.70
合计	1,306,949,335.46		1,306,949,335.46	1,248,870,721.70		1,248,870,721.70

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古乳泉奶业有限公司	220,080,000.00			220,080,000.00		

包头华资糖储备库有限公司	77,290,000.00			77,290,000.00		
合计	297,370,000.00			297,370,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
恒泰证券股份有限公司	951,500,721.70			58,078,613.76					1,009,579,335.46	
小计	951,500,721.70			58,078,613.76					1,009,579,335.46	
合计	951,500,721.70			58,078,613.76					1,009,579,335.46	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,245,672.43	29,912,148.60	881,865.77	1,287,087.10
其他业务	911,537.20	594,326.76	175,030.54	245,275.91
合计	31,157,209.63	30,506,475.36	1,056,896.31	1,532,363.01

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,078,613.76	-35,952,719.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		12,687,473.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14,620,002.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	4,817,545.63	4,065,331.26
合计	77,516,161.39	-19,199,915.19

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,648.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、		

减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,106.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	4,458.69	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.93	0.1126	0.1126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93	0.1126	0.1126

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：宋卫东

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用