

公司代码：600091

公司简称：ST 明科

包头明天科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 8 月

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、公司负责人李国春、主管会计工作负责人高大林及会计机构负责人（会计主管人员）刘建林声明：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

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于可能面对的风险部分的内容。

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.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	100

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、明天科技	指	包头明天科技股份有限公司
明天控股	指	明天控股有限公司
正元投资	指	正元投资有限公司
荣联、荣联公司	指	内蒙古荣联投资发展有限责任公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

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	包头明天科技股份有限公司
公司的中文简称	明天科技
公司的外文名称	BAOTOU TOMORROW TECHNOLOGYCO., LTD
公司的外文名称缩写	BTTT
公司的法定代表人	李国春

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	关 明	徐彦锋
联系地址	包头明天科技股份有限公司证券部	包头明天科技股份有限公司证券部
电话	0472-2207068	0472-2207058
传真	0472-2207059	0472-2207059
电子信箱	guanming@tomotech.com	600091@sina.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	包头稀土高新技术产业开发区曙光路22号
公司注册地址的邮政编码	014030
公司办公地址	包头稀土高新技术产业开发区曙光路22号
公司办公地址的邮政编码	014030
公司网址	http://www.tomotech.com
电子信箱	600091@sina.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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	包头明天科技股份有限公司证券部
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	ST明科	600091	明天科技

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	7,426,993.86	47,963,408.32	-84.52
归属于上市公司股东的净利润	2,194,685.91	-5,674,079.47	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,463,512.17	-27,765,813.88	
经营活动产生的现金流量净额	-34,498,903.43	-42,303,583.16	
	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	901,201,764.95	899,007,079.04	0.24
总资产	1,176,942,650.85	1,187,429,837.76	-0.88

(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)	0.01	-0.01	
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.01	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.06	
加权平均净资产收益率(%)	0.24	-0.64	增加 0.88 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.05	-3.11	增加 0.06 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

- 1、报告期内，营业收入同比减少 84.52%，主要原因是本期贸易业务收入减少影响所致。
- 2、报告期内，净利润同比增加 138.68%，主要原因是本期理财收益增加影响所致。

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		
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	29,708,198.08	理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,000.00	
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	29,658,198.08	

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

目前，公司经营模式主要是利用原有的购销渠道优势和信息优势，开展化工产品及其他产品购销业务。另外，为提高闲置资金的使用效益，在确保公司正常运营和有效控制风险的前提下，利用暂时闲置自有资金进行委托理财。

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

公司目前拥有的原生产厂区工业土地使用权，土地使用权产权证书完备，包头市政府已规划为商住、商业和文娱娱乐康体用地，为公司实现可持续发展储备了必要的资源。未来公司将根据法律法规、行政规章的规定和政府整体开发的要求，对现有土地进行合理安排，使其发挥效益，提高公司未来投资收益。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，公司一方面利用原有的购销渠道优势和信息优势，开展化工产品及其他产品购销业务，增加公司营业收入，提高公司盈利能力。另一方面为提高闲置资金的使用效益，降低资金闲置成本，提高资金运作效率，在确保公司正常运营和有效控制风险的前提下，利用暂时闲置资金进行委托理财，增加现金资产收益，从而提升公司整体业绩水平。

目前，公司正在努力加快推进产业转型工作，积极寻找合适的投资项目，从符合公司发展需求、满足股东利益最大化原则的角度出发，审慎选择并实施重大资产重组或收购资产等计划，提升持续盈利能力，实现公司可持续发展，维护广大投资者利益。

(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	7,426,993.86	47,963,408.32	-84.52
营业成本	6,876,939.02	47,315,659.47	-85.47
销售费用	370,126.73	394,418.39	-6.16
管理费用	23,262,318.16	23,323,586.07	-0.26
财务费用	321,239.20	49,716.89	546.14
经营活动产生的现金流量净额	-34,498,903.43	-42,303,583.16	18.45
投资活动产生的现金流量净额	29,591,937.93	21,155,758.14	39.88
筹资活动产生的现金流量净额	-887,758.00	-874,288.00	-1.54

营业收入变动原因说明:报告期较上年同期减少的主要原因是本期贸易业务收入减少影响所致。

营业成本变动原因说明:报告期较上年同期减少的主要原因是本期贸易业务收入减少相应成本减少影响所致。

销售费用变动原因说明:报告期较上年同期减少的主要原因是本期业务费用减少影响所致。

管理费用变动原因说明:报告期较上年同期减少的主要原因是本期社保等费用减少影响所致。

财务费用变动原因说明:报告期较上年同期增加的主要原因是本期利息收入减少及日元借款汇率变动影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期较上年同期增加的主要原因是本期支付采购款项、税金及日常费用减少影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期较上年同期增加的主要原因是本期收到理财收益增加影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期较上年同期减少的主要原因是本期偿还日元借款影响所致。

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	本期数与上年同期变动比例 (%)	变动原因
投资收益	28,758,486.48	21,672,809.76	32.69	报告期较上年同期增加的主要原因是本期理财收益增加影响所致。
信用减值损失	138,764.83		100.00	报告期较上年同期增加的主要原因是本期首次执行新金融工具准则核算影响所致。
资产减值损失		-253,060.87	100.00	报告期较上年同期增加的主要原因是本期首次执行新金融工具准则核算影响所致。
营业外收入		120,000.00	-100.00	报告期较上年同期减少的主要原因是上年同期收到政府补助款影响所致。
营业外支出	50,000.00	15,253.39	227.80	报告期较上年同期增加的主要原因是本期支付助学款影响所致。

(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

报告期内，公司利用短期闲置资金购买新时代信托股份有限公司理财产品实现投资收益 2,970.82 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
应收票据	3,113,961.10	0.26	5,007,574.60	0.42	-37.81	本期期末较上期期末减少的主要原因是本期票据到期解付影响所致。
交易性金融资产	720,000,000.00	61.18			100.00	本期期末较上期期末增加的主要原因是本期首次执行新金融工具准则核算影响所致。
其他流动资产	4,890,973.03	0.42	725,020,379.35	61.06	-99.33	本期期末较上期期末减少的主要原因是本期首次执行新金融工具准则核算影响所致。
一年内到期的非流动负债	750,216.02	0.06	1,486,762.02	0.13	-49.54	本期期末较上期期末减少的主要原因是本期归还日元借款影响所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 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

(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

1、包头市恒盛达资产投资管理有限公司：截止报告期末，本公司持有包头市恒盛达资产投资管理有限公司 100.00%股权，该公司注册资本为 2,000 万元，经营范围：投资管理，投资咨询，资产管理，股权投资（金融、证券、期货除外）；企业管理。（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）

2、内蒙古荣联投资发展有限责任公司：截止报告期末，本公司持有内蒙古荣联投资发展有限责任公司 31.80%股权，该公司注册资本为 10,000 万元。经营范围：对能源产业的投资；钢材、木材、建材、机电产品销售；矿产资源的勘查。2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 101,830.55 万元，实现净利润-298.65 万元，为公司实现投资收益-94.97 万元。

(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

目前公司正处在战略转型期，未来经营的方向具有一定的不确定性。在执行转型战略时，公司将审慎考量，从契合公司现状以及发展目标的角度，以保障公司利益、维护股东权益为目的，慎重选择未来发展方向，但仍将受到产业政策、行业监管要求以及宏观经济波动的影响，公司业务转型存在不确定性。

(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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 25 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

√适用□不适用

2019 年 1 月 24 日, 公司召开 2019 年第一次临时股东大会, 会议审议通过《关于使用自有资金购买理财产品和国债逆回购的议案》、逐项审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。

2019 年 5 月 17 日, 公司召开 2018 年年度股东大会, 会议审议通过《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度财务和内控审计机构的议案》、《2018 年度独立董事述职报告》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》。

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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	明天控股	为避免与上市公司之间未来可能出现的同业竞争，承诺：“本次协议转让完成后，本公司将不再投资其他与上市公司从事相同或相似业务的企业，或经营其他与上市公司相同或相似的业务，不进行其他与上市公司具有利益冲突或竞争性的行为，以保障上市公司及其股东的利益。”	承诺日期： 2012-6-18 承诺 期限：长期有效	否	是		
	解决关联交易	明天控股	为了将来尽量规范和减少关联交易，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。”	承诺日期： 2012-6-18 承诺 期限：长期有效	否	是		

	解决同业竞争	正元投资	<p>1、目前，正元投资与明天科技间不存在同业竞争；2、正元投资作为明天科技的控股股东期间，不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与明天科技构成竞争的任何业务或活动；3、正元投资作为明天科技的控股股东期间，不会利用对明天科技的控制地位损害明天科技及其他股东、特别是中小股东的合法权益；4、正元投资保证上述承诺在作为明天科技控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，正元投资将立即停止与明天科技构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时对违反上述声明和承诺导致明天科技之一切损失和后果承担赔偿责任。如违反上述承诺，正元投资承诺采取如下约束措施：若正元投资违反避免同业竞争承诺，则正元投资利用同业竞争所获得的全部收益（如有）归明天科技所有，并赔偿明天科技和其他股东因此受到的损失。</p>	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是		
	解决关联交易	正元投资	<p>1、本公司将尽可能避免与明天科技及其子公司发生关联交易，对于无法避免或者具有合理原因的必要关联交易，本公司及本公司控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》、公司相关制度的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，依法履行关联交易的内部审议程序并与明天科技及其子公司订立书面协议或</p>	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是		

			<p>合同，保证关联交易的公允性，并及时履行信息披露义务。2、本公司保证不以显失公平的条件与明天科技进行交易，亦不利用该等关联交易从事任何损害明天科技及其股东合法权益的行为。3、本公司上述承诺适用于本公司直接或间接持股或控制的其他企业等重要关联方。4、若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于补偿由此给明天科技及其股东造成的相应损失。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	明天科技	<p>明天科技将继续采取以下措施，以规范和减少关联交易：严格执行《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求以及《包头明天科技股份有限公司章程》关于关联交易的相关规定；在实际工作中充分发挥独立董事的作用，确保关联交易价格的公允性、批准程序的合规性，从而保护公司股东利益。</p>	<p>承诺日期： 2015-12-7 承诺 期限：长期有效</p>	否	是		
	解决关联交易	明天科技	<p>明天科技将继续采取以下措施，以规范和减少关联交易：（1）严格执行《公司法》、《股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求以及明天科技《公司章程》关于关联交易的相关规定；（2）在实际工作中充分发挥独立董事的作用，确保关联交易价格的公允性、批准程序的合规性，从而保护其他股东利益。</p>	<p>承诺日期： 2016-6-30 承诺 期限：长期有效</p>	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	正元投资	<p>1、本公司目前没有从事任何与明天科技及其子公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后亦不会以任何方</p>	<p>承诺日期： 2015-2-5 承诺期 限：长期有效</p>	否	是		

		<p>式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）通过本公司自身、本公司直接或间接控制的其他企业参与或进行与明天科技及其子公司所从事的业务存在实质性竞争的业务活动。2、如果未来本公司直接或间接控制的其他企业所从事的业务与明天科技及其子公司构成同业竞争，明天科技有权按照自身情况和意愿（本公司应无条件服从），采取必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：（1）收购本公司直接或间接控制的具有同业竞争关系的其他企业股权、资产；（2）要求本公司直接或间接控制的其他企业在限定时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方；（3）如果本公司直接或间接控制的其他企业在现有的资产范围外获得了新的与明天科技及其下属企业的主营业务存在竞争关系的资产、股权或业务机会，本公司、本公司直接或间接控制的其他企业将授予明天科技及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权或对该等业务机会的优先参与权，明天科技及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使前述优先权。3、本公司直接或间接控制的其他企业不会向与明天科技及其下属企业所从事的业务构成同业竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术（包括专利及非专利技术）、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本公司保证</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			不利用本公司所持有的明天科技股份，从事或参与从事任何有损于明天科技或明天科技股东合法权益的行为。5、本公司、本公司直接或间接控制的其他企业如出现违反上述承诺而导致明天科技及其子公司的合法权益受到损害，本公司、本公司直接或间接控制的其他企业将根据本承诺函第2项的措施解决同业竞争情形，并赔偿明天科技及其子公司所受到的损失。”					
	解决同业竞争	明天控股	1、本公司经营范围虽然包含房地产；销售化工产品、化工轻工材料等事项，但本公司未实际从事相关业务。本公司确认目前没有从事任何与明天科技及其子公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后亦不会以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）通过本公司自身、本公司直接或间接控制的其他企业参与或进行与明天科技及其子公司所从事的业务存在实质性竞争的业务活动。2、如果未来本公司直接或间接控制的其他企业所从事的业务与明天科技及其子公司构成同业竞争，明天科技有权按照自身情况和意愿（本公司应无条件服从），采取必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：（1）收购本公司直接或间接控制的具有同业竞争关系的其他企业股权、资产；（2）要求本公司直接或间接控制的其他企业在限定时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方；（3）如果本公司直接或间接控制的其他企业在	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是		

			<p>现有的资产范围外获得了新的与明天科技及其下属企业的主营业务存在竞争关系的资产、股权或业务机会，本公司、本公司直接或间接控制的其他企业将授予明天科技及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权或对该等业务机会的优先参与权，明天科技及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使前述优先权。3、本公司直接或间接控制的其他企业不会向与明天科技及其下属企业所从事的业务构成同业竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术（包括专利及非专利技术）、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本公司保证不利用本公司所持有的明天科技股份，从事或参与从事任何有损于明天科技或明天科技股东合法权益的行为。5、本公司、本公司直接或间接控制的其他企业如出现违反上述承诺而导致明天科技及其子公司的合法权益受到损害，本公司、本公司直接或间接控制的其他企业将根据本承诺函第2项的措施解决同业竞争情形，并赔偿明天科技及其子公司所受到的损失。</p>					
	解决同业竞争	肖卫华	<p>1、本人目前没有从事任何与明天科技及其子公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后亦不会以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）通过本公司自身、本公司直接或间接控制的其他企业参与或进行与明天科技及其子公司所从事的业务存在实</p>	<p>承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效</p>	否	是		

		<p>质性竞争的业务活动。2、如果未来本人直接或间接控制的其他企业所从事的业务与明天科技及其子公司构成同业竞争，明天科技有权按照自身情况和意愿（本人应无条件服从），采取必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：（1）收购本人直接或间接控制的具有同业竞争关系的其他企业股权、资产；（2）要求本人直接或间接控制的其他企业在限定时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方；（3）如果本人直接或间接控制的其他企业在现有的资产范围外获得了新的与明天科技及其下属企业的主营业务存在竞争关系的资产、股权或业务机会，本人、本人直接或间接控制的其他企业将授予明天科技及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权或对该等业务机会的优先参与权，明天科技及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使前述优先权。3、本人直接或间接控制的其他企业不会向与明天科技及其下属企业所从事的业务构成同业竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术（包括专利及非专利技术）、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本人保证不利用本人所持有的明天科技股份，从事或参与从事任何有损于明天科技或明天科技股东合法权益的行为。5、本人、本人直接或间接控制的其他企业如出现违反上述承诺</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			而导致明天科技及其子公司的合法权益受到损害，本人、本人直接或间接控制的其他企业将根据本承诺函第2项的措施解决同业竞争情形，并赔偿明天科技及其子公司所受到的损失。					
解决关联交易	正元投资、明天控股	1、本公司将尽可能避免与明天科技及其子公司发生关联交易，对于无法避免或者具有合理原因的必要关联交易，本公司及本公司控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》、公司相关制度的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，依法履行关联交易的内部审议程序并与明天科技及其子公司订立书面协议或合同，保证关联交易的公允性，并及时履行信息披露义务。2、本公司保证不以显失公平的条件与明天科技进行交易，亦不利用该等关联交易从事任何损害明天科技及其股东合法权益的行为。3、本公司上述承诺适用于本公司直接或间接持股或控制的其他企业等重要关联方。4、若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于补偿由此给明天科技及其股东造成的相应损失。	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是			
解决关联交易	肖卫华	1、本人将尽可能避免与明天科技及其子公司发生关联交易，对于无法避免或者具有合理原因的必要关联交易，本人及本人控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》、公司相关制度的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，依法履行关联交易的内部审议程序并与明天	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是			

			科技及其子公司订立书面协议或合同，保证关联交易的公允性，并及时履行信息披露义务。2、本人保证不以显失公平的条件与明天科技进行交易，亦不利用该等关联交易从事任何损害明天科技及其股东合法权益的行为。3、本人上述承诺适用于本人直接或间接持股或控制的其他企业等重要关联方。4、若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于补偿由此给明天科技及其股东造成的相应损失。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

经公司第八届董事会第二次会议、2018 年年度股东大会审议通过，聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表和内部控制审计机构。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
包头黄河高新塑材股份有限公司	联营公司	2,170,000.00		2,170,000.00			
合计		2,170,000.00		2,170,000.00			
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(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

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

公司于 1997 年在上交所上市，主营业务为烧碱、苯酚等化工产品的开发、生产与销售。2011 年，根据包头市政府《关于印发包头市主城区“三片两线”环境综合整治工作方案的通知》、《包头市人民政府关于加快推进主城区“三片两线”环境综合整治工作的若干意见》（包府发【2012】68 号）文件要求，公司积极贯彻落实文件精神，淘汰落后产能，关停“两高”生产线，相关资产已处置完毕。目前经营模式主要是开展化工产品及其他产品购销业务和利用闲置资金进行委托理财，不存在影响环境污染的因素和问题。

(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

(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

具体内容详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计变更”附注 41

(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)	15,212
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
正元投资有限公司		151,365,424	34.60		无		境内非国有法人
包头北大明天资源科技有限 公司		15,016,686	3.43		无		国有法人
浙江恒际实业发展有限公司		14,259,597	3.26		无		境内非国有法人
池连安		7,868,012	1.80		未知		境内自然人
付永生		7,554,636	1.73		未知		境内自然人
徐开东		4,042,297	0.92		未知		境内自然人
罗 威		4,012,956	0.92		未知		境内自然人
唐 领		2,478,400	0.57		未知		境内自然人
陈尚军		2,350,000	0.54		未知		境内自然人
董 灿		2,177,140	0.50		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
正元投资有限公司	151,365,424	人民币普通股	151,365,424				
包头北大明天资源科技有限 公司	15,016,686	人民币普通股	15,016,686				
浙江恒际实业发展有限公司	14,259,597	人民币普通股	14,259,597				
池连安	7,868,012	人民币普通股	7,868,012				
付永生	7,554,636	人民币普通股	7,554,636				
徐开东	4,042,297	人民币普通股	4,042,297				
罗 威	4,012,956	人民币普通股	4,012,956				
唐 领	2,478,400	人民币普通股	2,478,400				
陈尚军	2,350,000	人民币普通股	2,350,000				
董 灿	2,177,140	人民币普通股	2,177,140				
上述股东关联关系或一致行 动的说明	公司法人股股东之间、公司法人股股东与前 10 名社会公众股股东之间均不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前 10 名社会公众股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	不适用						

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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
关 明	董事	6,200	6,200	0	

其它情况说明

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

资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：包头明天科技股份有限公司

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		21,796,513.65	27,591,237.15
交易性金融资产		720,000,000.00	
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		3,113,961.10	5,007,574.60
应收账款		14,192,991.08	12,705,179.80
应收款项融资			
预付款项		875,222.67	1,185,603.63
其他应收款		10,983,475.69	11,759,296.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,890,973.03	725,020,379.35
流动资产合计		775,853,137.22	783,269,271.11
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		273,783,308.69	274,733,020.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		13,606,347.48	13,955,228.22
固定资产		9,970,977.53	10,576,477.95
在建工程		543,440.00	511,440.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		103,185,439.93	104,384,400.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		401,089,513.63	404,160,566.65
资产总计		1,176,942,650.85	1,187,429,837.76

流动负债：			
短期借款			
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		8,854,998.14	8,906,817.76
预收款项			
应付职工薪酬		7,312,723.02	9,551,259.65
应交税费		461,020.98	444,528.12
其他应付款		25,759,338.24	26,282,184.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		750,216.02	1,486,762.02
其他流动负债			
流动负债合计		43,138,296.40	46,671,551.64
非流动负债：			
长期借款		12,281,166.64	11,894,095.15
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		220,321,422.86	229,857,111.93
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		232,602,589.50	241,751,207.08
负债合计		275,740,885.90	288,422,758.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		437,412,524.00	437,412,524.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,670,379,323.05	1,670,379,323.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,430,830.87	64,430,830.87
未分配利润		-1,271,020,912.97	-1,273,215,598.88
所有者权益（或股东权益）合计		901,201,764.95	899,007,079.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,176,942,650.85	1,187,429,837.76

法定代表人：李国春

主管会计工作负责人：高大林

会计机构负责人：刘建林

利润表

2019 年 1—6 月

编制单位：包头明天科技股份有限公司

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		7,426,993.86	47,963,408.32
减：营业成本		6,876,939.02	47,315,659.47
税金及附加		3,248,936.15	4,100,780.94
销售费用		370,126.73	394,418.39
管理费用		23,262,318.16	23,323,586.07
研发费用			
财务费用		321,239.20	49,716.89
其中：利息费用		151,212.00	162,390.00
利息收入		222,184.14	599,563.94
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		28,758,486.48	21,672,809.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-949,711.60	-291,999.57
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）		138,764.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-253,060.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）			22,178.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,244,685.91	-5,778,826.08
加：营业外收入			120,000.00
减：营业外支出		50,000.00	15,253.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,194,685.91	-5,674,079.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,194,685.91	-5,674,079.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,194,685.91	-5,674,079.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		2,194,685.91	-5,674,079.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	-0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.01

法定代表人：李国春

主管会计工作负责人：高大林

会计机构负责人：刘建林

现金流量表

2019 年 1—6 月

编制单位: 包头明天科技股份有限公司

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		5,846,851.27	4,322,233.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,967,340.39	972,404.99
经营活动现金流入小计		7,814,191.66	5,294,638.18
购买商品、接受劳务支付的现金		5,000,470.77	8,068,568.30
支付给职工以及为职工支付的现金		28,570,122.96	28,683,772.82
支付的各项税费		3,273,443.28	4,091,378.14
支付其他与经营活动有关的现金		5,469,058.08	6,754,502.08
经营活动现金流出小计		42,313,095.09	47,598,221.34
经营活动产生的现金流量净额		-34,498,903.43	-42,303,583.16
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		29,708,198.08	21,964,809.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			32,799.81
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		29,708,198.08	21,997,609.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,260.15	841,851.00
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		116,260.15	841,851.00
投资活动产生的现金流量净额		29,591,937.93	21,155,758.14
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		736,546.00	711,898.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,212.00	162,390.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		887,758.00	874,288.00
筹资活动产生的现金流量净额		-887,758.00	-874,288.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,794,723.50	-22,022,113.02
加: 期初现金及现金等价物余额		27,591,237.15	46,559,632.77
六、期末现金及现金等价物余额		21,796,513.65	24,537,519.75

法定代表人: 李国春

主管会计工作负责人: 高大林

会计机构负责人: 刘建林

所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

编制单位:包头明天科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	437,412,524.00				1,670,379,323.05				64,430,830.87	-1,273,215,598.88	899,007,079.04
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	437,412,524.00				1,670,379,323.05				64,430,830.87	-1,273,215,598.88	899,007,079.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										2,194,685.91	2,194,685.91
(一) 综合收益总额										2,194,685.91	2,194,685.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	437,412,524.00				1,670,379,323.05				64,430,830.87	-1,271,020,912.97	901,201,764.95

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	437,412,524.00				1,670,379,323.05				64,430,830.87	-1,277,281,626.84	894,941,051.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	437,412,524.00				1,670,379,323.05				64,430,830.87	-1,277,281,626.84	894,941,051.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,674,079.47	-5,674,079.47
（一）综合收益总额										-5,674,079.47	-5,674,079.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	437,412,524.00				1,670,379,323.05				64,430,830.87	-1,282,955,706.31	889,266,971.61

法定代表人：李国春

主管会计工作负责人：高大林

会计机构负责人：刘建林

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(1) 历史沿革和企业注册地、组织形式和总部地址。

包头明天科技股份有限公司的前身为原包头黄河化工股份有限公司，包头黄河化工股份有限公司于一九九七年经内蒙古自治区人民政府“内政股批字（1997）18号文件”批准，由包头化工集团总公司下属第一化工厂、第四化工厂在资产重组的基础上，以其经营性资产和其持有的包头双环化工集团股份有限公司 84.77%的权益性资产，采用社会募集方式设立而成，并于 1997 年 7 月在上海证券交易所上市。包头黄河化工股份有限公司于 1999 年 9 月更名为包头明天科技股份有限公司（以下简称“本公司”）。本公司现股本总额 437,412,524 股，公司统一社会信用代码：91150000114124810J，公司位于内蒙古自治区包头稀土高新区曙光路 22 号，法定代表人为李国春。

本公司的母公司为正元投资有限公司，本公司的最终控制方为自然人肖卫华先生。

(2) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为化工原料及化学制品行业。

本公司的经营范围：销售烧碱, 聚氯乙烯树脂, 盐酸, 苯酚, 电石, 工业盐、金属材料、塑料制品、塑料原材料(危险化学品除外)；钢材、木材、建筑材料及制品、焦炭、重油、蜡油、燃料油销售(危险化学品除外)；化工包装, 室内装饰、装潢(凭资质经营)；化工产品的研制、开发(需前置审批许可的项目除外)；化工机械加工；出口本企业自产的机电产品、轻工纺织；网络工程及远程教育服务；环保设备生产及销售；计算机软硬件及外围设备的生产、销售；销售电子原件、通讯器材(除专营)、办公设备；咨询服务, 仓储(需前置审批许可的项目除外), 租赁；货物运输代理服务；煤炭销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

近年来，本公司未发生生产业务，只有少量的商品采购和销售业务。

(3) 本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 26 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

报告期，本公司仍处于战略转型期，一方面本公司将继续充分利用现有资源和销售渠道，积极开展化工产品购销业务和租赁业务等，增加本公司收入，提高公司盈利能力。另一方面本公司也积极配合政府规划和市政工程建设，被征用的部分土地取得了一定的收益。随着包头市土地价格的持续增长，本公司将根据政府规划及相关规定对现有土地进行合理安排，提高公司未来投资收益。

在进入战略转型期之后，本公司努力加快推进产业转型工作，积极寻找筛选、考察论证合适的投资项目。本公司始终坚持以符合公司发展需求、满足股东利益最大化、提升持续盈利能力为原则，严格筛选、考察论证相关项目，以确保公司产业转型目标的实现。

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

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、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

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

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

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并财务报表范围

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

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

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

(4) 合并取得子公司会计处理

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

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

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导

致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，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或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应

当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

(1)、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2)、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，

相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3)、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对

公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4)、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融负债

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收票据计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	15.00
3 年以上	20.00

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

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

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	15.00
3 年以上	20.00

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

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	15.00
3 年以上	20.00

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

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

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 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

18. 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

19. 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

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

折旧或摊销方法：本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。

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

(2). 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
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3.00	4.85-3.23
通用设备	年限平均法	7-10	3.00	13.86-9.70
专用设备	年限平均法	7-14	3.00	13.86-6.93
运输设备	年限平均法	6-10	3.00	16.17-9.70
其他设备	年限平均法	5-14	3.00	19.40-6.93

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

(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

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

23. 在建工程

√适用□不适用

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

24. 借款费用

√适用□不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；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。

25. 生物资产
 适用 不适用

26. 油气资产
 适用 不适用

27. 使用权资产
 适用 不适用

28. 无形资产
(1). 计价方法、使用寿命、减值测试
 适用 不适用

①无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法摊销
计算机软件	5	直线法摊销

②使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策
 适用 不适用

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

29. 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 预计负债

适用 不适用

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。本公司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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

√适用□不适用

(1) 商品销售收入

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

具体销售收入确认时点：客户收到货物验收合格后，通知本公司开发票时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 建造合同收入

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。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认的递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

(2) 政府补助确认时点

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

41. 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)
2017 年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	第八届董事会第三次会议	详见其他说明。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求,本公司对财务报表格式进行修订,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	第八届董事会第三次会议	详见其他说明。

其他说明:

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本次会计政策变更仅影响公司财务报表部分项目的列报,对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。

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
交易性金融资产		720,000,000.00	720,000,000.00
其他流动资产	725,020,379.35	5,020,379.35	-720,000,000.00

2、 本公司执行财会[2019]6 号规定对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

(1) 资产负债表

2018 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目

单位：元，币种：人民币

项目	资产负债表	
	调整前	调整后
应收票据及应收账款	17,712,574.40	
应收票据		5,007,574.60
应收账款		12,705,179.80
应付票据及应付账款	8,906,817.76	
应付票据		
应付账款		8,906,817.76

(2) 利润表

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失”（损失以“-”列示）。本项对公司报告期内无影响。

(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

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	27,591,237.15	27,591,237.15	
交易性金融资产		720,000,000.00	720,000,000.00
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	5,007,574.60	5,007,574.60	
应收账款	12,705,179.80	12,705,179.80	
应收款项融资			
预付款项	1,185,603.63	1,185,603.63	
其他应收款	11,759,296.58	11,759,296.58	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	725,020,379.35	5,020,379.35	-720,000,000.00
流动资产合计	783,269,271.11	783,269,271.11	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	274,733,020.29	274,733,020.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,955,228.22	13,955,228.22	
固定资产	10,576,477.95	10,576,477.95	
在建工程	511,440.00	511,440.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	104,384,400.19	104,384,400.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	404,160,566.65	404,160,566.65	
资产总计	1,187,429,837.76	1,187,429,837.76	
流动负债:			

短期借款			
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	8,906,817.76	8,906,817.76	
预收款项			
应付职工薪酬	9,551,259.65	9,551,259.65	
应交税费	444,528.12	444,528.12	
其他应付款	26,282,184.09	26,282,184.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,486,762.02	1,486,762.02	
其他流动负债			
流动负债合计	46,671,551.64	46,671,551.64	
非流动负债：			
长期借款	11,894,095.15	11,894,095.15	
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	229,857,111.93	229,857,111.93	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	241,751,207.08	241,751,207.08	
负债合计	288,422,758.72	288,422,758.72	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	437,412,524.00	437,412,524.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,670,379,323.05	1,670,379,323.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	64,430,830.87	64,430,830.87	
未分配利润	-1,273,215,598.88	-1,273,215,598.88	
所有者权益（或股东权益）合计	899,007,079.04	899,007,079.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,187,429,837.76	1,187,429,837.76	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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

42. 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	销售收入及电按应税收入 13% 的税率计算销项税，销售水、汽按应税收入 9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；租赁收入按简易办法征收，按应税收入的 5% 计缴增值税。	13%、9% 和 5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

 适用 不适用

2. 税收优惠
 适用 不适用

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	8,401.86	3,412.74
银行存款	21,788,111.79	27,587,824.41
其他货币资金		
合计	21,796,513.65	27,591,237.15
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	720,000,000.00	720,000,000.00
其中：		
理财产品	720,000,000.00	720,000,000.00
合计	720,000,000.00	720,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

根据本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用自有资金购买理财产品和国债逆回购的议案》、第八届董事会第二次会议审议通过《关于使用自有资金购买理财产品和国债逆回购的议案》，使用暂时闲置自有资金合计不超过人民币 8.5 亿元购买理财产品和国债逆回购，在上述额度内资金可以滚动使用。2019 年 6 月 24 日，公司与新时代信托分别签署了 2.6 亿元、4.6 亿元《新时代信托·【恒新 60 号】集合资金信托计划〈续期授权书〉》，理财期限 366 天，年化收益率 8.30%，按照税法规定对金融产品的投资收益征收增值税及相关附加税已在相关收益实际收到时扣除。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,113,961.10	5,007,574.60
商业承兑票据		
合计	3,113,961.10	5,007,574.60

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,443,330.00	
商业承兑票据		
合计	2,443,330.00	

(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	14,348,198.50
1 年以内小计	14,348,198.50
1 至 2 年	200,000.00
2 至 3 年	449,650.00
3 年以上	10,220,961.38
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	25,218,809.88

(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	10,220,961.38	40.53	10,220,961.38	100		10,220,961.38	43.20	10,220,961.38	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,220,961.38	40.53	10,220,961.38	100		10,220,961.38	43.20	10,220,961.38	100.00	
按组合计提坏账准备	14,997,848.50	59.47	804,857.42	5.37	14,192,991.08	13,440,578.84	56.80	735,399.04	5.47	12,705,179.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,997,848.50	59.47	804,857.42	5.37	14,192,991.08	13,440,578.84	56.80	735,399.04	5.47	12,705,179.80
合计	25,218,809.88	100.00	11,025,818.80	43.72	14,192,991.08	23,661,540.22	100.00	10,956,360.42	46.30	12,705,179.80

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,220,961.38	10,220,961.38	100.00	
合计	10,220,961.38	10,220,961.38	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,997,848.50	804,857.42	5.37
合计	14,997,848.50	804,857.42	5.37

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	735,399.04	187,521.04	-118,062.66		804,857.42
按单项金额不重大但单独计提坏账准备	10,220,961.38				10,220,961.38
合计	10,956,360.42	187,521.04	-118,062.66		11,025,818.80

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

公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收帐款汇总金额为 12,515,288.10 元，占应收帐款期末余额合计数的比例为 49.63%，相应计提的坏帐准备期末余额汇总金额为 625,764.41 元。

(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

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	875,222.67	100.00	1,185,603.63	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	875,222.67	100.00	1,185,603.63	100.00

(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

公司本期按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 787,160.68 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 89.94%。

其他说明

 适用 不适用

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		
应收股利		
其他应收款	10,983,475.69	11,759,296.58
合计	10,983,475.69	11,759,296.58

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

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	838,896.60
1 年以内小计	838,896.60
1 至 2 年	3,052,355.26
2 至 3 年	5,938,728.23
3 年以上	23,782,668.05
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	33,612,648.14

(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	19,587,822.06	19,587,822.06
三年以上预付款	12,127,358.70	13,177,358.70
个人借款	1,495,864.47	1,483,709.56
其他	401,602.91	347,801.92
合计	33,612,648.14	34,596,692.24

(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		22,837,395.66		22,837,395.66
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		1,776.80		1,776.80
本期转回		210,000.00		210,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		22,629,172.46		22,629,172.46

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备	6,099,023.31				6,099,023.31
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,803,380.67	1,776.80	-210,000.00		12,819,336.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备	14,694,288.26				14,694,288.26
合计	34,596,692.24	1,776.80	-210,000.00		33,612,648.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
包头市云杉塑料制品厂	预付款	6,099,023.31	3年以上	18.15	6,099,023.31
包头市昆区昆河东路地上房屋征收与补偿办公室	拆迁款	5,703,566.00	2-3年	16.97	855,534.90
包头富勤炭素有限公司	暂借款	4,006,025.22	3年以上	11.92	4,006,025.22
包头市昆区黄河路西延跨昆河大桥项目征拆工作领导小组办公室	拆迁款	2,937,773.00	1-2年	8.74	293,777.30
包头明天炭素有限公司	暂借款	2,750,457.84	3年以上	8.18	2,750,457.84
合计	/	21,496,845.37		63.96	14,004,818.57

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 持有待售资产

适用 不适用

11、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、 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
小型家电	2,019,993.00	2,019,993.00
以前年度预缴企业所得税	190,840.39	190,840.39
增值税留抵税额及待认证进项税额	2,680,139.64	2,809,545.96
合计	4,890,973.03	5,020,379.35

13、 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

14、 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

15、 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

16、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											
内蒙古荣联投资发 展有限责任公司	274,733,020.29			-949,711.60						273,783,308.69	
包头黄河高新塑材 股份有限公司											
小计	274,733,020.29			-949,711.60						273,783,308.69	
合计	274,733,020.29			-949,711.60						273,783,308.69	

17、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(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

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、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	13,955,228.22			13,955,228.22
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	13,955,228.22			13,955,228.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	348,880.74			348,880.74
(1) 计提或摊销	348,880.74			348,880.74
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	348,880.74			348,880.74
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	13,606,347.48			13,606,347.48
2.期初账面价值	13,955,228.22			13,955,228.22

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	13,606,347.48	产权正在办理中。

其他说明

□适用 √不适用

20、 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	9,970,977.53	10,576,477.95
固定资产清理		
合计	9,970,977.53	10,576,477.95

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	其他设备	通用设备	运输工具	专用设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	18,945,803.48	649,834.07	631,296.20	10,478,536.05	425,356.25	31,130,826.05
2.本期增加金额		15,242.72				15,242.72
(1) 购置		15,242.72				15,242.72
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	18,945,803.48	665,076.79	631,296.20	10,478,536.05	425,356.25	31,146,068.77
二、累计折旧						
1.期初余额	11,230,297.61	200,116.68	303,039.28	7,211,530.90	183,803.90	19,128,788.37
2.本期增加金额	261,680.28	35,816.76	17,054.10	296,339.58	9,852.42	620,743.14
(1) 计提	261,680.28	35,816.76	17,054.10	296,339.58	9,852.42	620,743.14
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	11,491,977.89	235,933.44	320,093.38	7,507,870.48	193,656.32	19,749,531.51
三、减值准备						
1.期初余额	1,130,552.07	100,912.96	87,533.80		106,560.90	1,425,559.73
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,130,552.07	100,912.96	87,533.80		106,560.90	1,425,559.73
四、账面价值						
1.期末账面价值	6,323,273.52	328,230.39	223,669.02	2,970,665.57	125,139.03	9,970,977.53
2.期初账面价值	6,584,953.80	348,804.43	240,723.12	3,267,005.15	134,991.45	10,576,477.95

注: 本期期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值合计 6,020,755.68 元。期末无未办妥产权证书的固定资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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

21、在建工程

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
在建工程	543,440.00	511,440.00
工程物资		
合计	543,440.00	511,440.00

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
彩钢房	382,460.00		382,460.00	350,460.00		350,460.00
未封顶钢建筑	137,700.00		137,700.00	137,700.00		137,700.00
围墙	23,280.00		23,280.00	23,280.00		23,280.00
合计	543,440.00		543,440.00	511,440.00		511,440.00

(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

22、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

23、油气资产
适用 不适用

24、使用权资产
适用 不适用

25、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	119,602,028.27			29,401.72	119,631,429.99
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	119,602,028.27			29,401.72	119,631,429.99
二、累计摊销					
1.期初余额	15,236,249.80			10,780.00	15,247,029.80
2.本期增加金额	1,196,020.26			2,940.00	1,198,960.26
(1)计提	1,196,020.26			2,940.00	1,198,960.26
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	16,432,270.06			13,720.00	16,445,990.06
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	103,169,758.21			15,681.72	103,185,439.93
2.期初账面价值	104,365,778.47			18,621.72	104,384,400.19

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(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

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(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

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、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
1年以内(含1年)	197,830.98	59,871.60
1年以上	8,657,167.16	8,846,946.16
合计	8,854,998.14	8,906,817.76

(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
包头市东兴锅炉压力容器公司	337,981.33	还未与对方结算
合计	337,981.33	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、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	9,551,259.65	13,342,237.61	15,580,774.24	7,312,723.02
二、离职后福利-设定提存计划		3,449,243.27	3,449,243.27	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,551,259.65	16,791,480.88	19,030,017.51	7,312,723.02

(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	8,950,853.31	10,950,751.57	13,189,288.20	6,712,316.68
二、职工福利费		519,029.20	519,029.20	
三、社会保险费		1,864,583.24	1,864,583.24	
其中：医疗保险费		1,778,456.01	1,778,456.01	
工伤保险费		27,305.79	27,305.79	
生育保险费		58,821.44	58,821.44	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	600,406.34	7,873.60	7,873.60	600,406.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,551,259.65	13,342,237.61	15,580,774.24	7,312,723.02

(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		3,343,332.77	3,343,332.77	
2、失业保险费		105,910.50	105,910.50	
3、企业年金缴费				
合计		3,449,243.27	3,449,243.27	

其他说明：

□适用 √不适用

38、 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	10,952.37	9,479.52
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税		
契税	402,473.87	402,473.87
资源税	30,760.00	22,335.00
城市维护建设税	766.67	663.57
教育费附加	328.57	284.39
地方教育费附加	219.05	189.59
印花税	10,201.70	7,713.6
其他税费	5,318.75	1,388.58
合计	461,020.98	444,528.12

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,759,338.24	26,282,184.09
合计	25,759,338.24	26,282,184.09

应付利息

□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
应付职工区供暖、供水改造款	17,975,793.60	17,975,793.60
应付工程款	3,927,092.55	3,995,873.70
应付代垫款项	122,528.80	211,593.50
应付咨询服务费	412,979.00	412,979.00
其他	3,320,944.29	3,685,944.29
合计	25,759,338.24	26,282,184.09

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 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
包头市金达立能源开发有限责任公司	8,184,800.00	暂未结算
包头市热力总公司	6,640,993.60	暂未结算
合计	14,825,793.60	/

其他说明：

 适用 不适用

40、持有待售负债
 适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	750,216.02	1,486,762.02
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	750,216.02	1,486,762.02

42、其他流动负债
 适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	12,281,166.64	11,894,095.15
合计	12,281,166.64	11,894,095.15

长期借款分类的说明：

长期借款为日本政府援助中国环境治理日元专项贷款，年利率 2.1%，到期日为 2027 年 8 月 10 日。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、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

47、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	220,321,422.86	229,857,111.93
三、其他长期福利		
合计	220,321,422.86	229,857,111.93

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

 适用 不适用

计划资产：

 适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

 适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

 适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

48、预计负债
 适用 不适用

49、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

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	437,412,524.00						437,412,524.00

52、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

53、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)	1,667,829,323.05			1,667,829,323.05
其他资本公积	2,550,000.00			2,550,000.00
合计	1,670,379,323.05			1,670,379,323.05

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益
 适用 不适用

56、专项储备
 适用 不适用

57、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	64,430,830.87			64,430,830.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	64,430,830.87			64,430,830.87

58、未分配利润
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,273,215,598.88	-1,277,281,626.84
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	-1,273,215,598.88	-1,277,281,626.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,194,685.91	-5,674,079.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,271,020,912.97	-1,282,955,706.31

59、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	6,518,816.78	6,462,674.60	47,831,866.48	47,267,271.84
其他业务	908,177.08	414,264.42	131,541.84	48,387.63
合计	7,426,993.86	6,876,939.02	47,963,408.32	47,315,659.47

60、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	2,870.00	518.68
教育费附加	1,230.00	222.29
地方教育费附加	820.00	148.19
资源税	50,987.50	59,384.71
房产税	20,340.00	61,946.72
土地使用税	3,141,827.05	3,924,551.65
车船使用税	18,120.00	13,080.00
印花税	5,314.60	
其他	7,427.00	40,928.70
合计	3,248,936.15	4,100,780.94

61、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
差旅费	247,217.73	169,673.12
业务招待费	59,696.00	145,780.20
修理费	10,667.00	9,740.00
汽车费用	48,892.00	46,783.98
福利费		6,155.58
办公费	3,654.00	16,285.51
合计	370,126.73	394,418.39

62、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
福利费	519,029.20	482,916.00
社会保险费	5,326,116.51	7,021,047.46
工资	3,119,251.57	2,905,365.92
业务招待费	1,242,688.77	1,026,655.19
折旧	620,743.14	610,345.82
水、电、汽	9,199.37	8,430.90
修理费	721,291.72	330,873.78
咨询及服务费	832,512.99	996,072.51
差旅费	324,353.08	622,509.41
劳务费	248,103.17	148,636.50
无形资产摊销	1,198,960.26	1,198,960.26
低值易耗品	51,646.14	26,686.00

办公费	121,228.40	60,557.40
证券费	216,226.42	216,207.55
交通汽车费	329,506.41	342,703.76
会议费	14,800.00	10,000.00
保险费	78,399.14	69,531.31
邮电通讯费	90,374.25	77,513.05
其他	8,197,887.62	7,168,573.25
合计	23,262,318.16	23,323,586.07

63、研发费用

适用 不适用

64、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	151,212.00	162,390.00
利息收入	-222,184.14	-599,563.94
汇兑损益	387,071.49	480,140.19
手续费支出	5,139.85	6,750.64
合计	321,239.20	49,716.89

65、其他收益

适用 不适用

66、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	-949,711.60	-291,999.57
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		
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		
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（理财产品）	29,708,198.08	21,964,809.33
合计	28,758,486.48	21,672,809.76

67、净敞口套期收益
 适用 不适用

68、公允价值变动收益
 适用 不适用

69、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	-69,458.38	
其他应收款坏账损失	208,223.21	
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		
合计	138,764.83	

70、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		-253,060.87
二、存货跌价损失		
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		-253,060.87

71、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
非流动资产处置收益		22,178.47
合计		22,178.47

72、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		120,000.00	
合计		120,000.00	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
燃煤锅炉整治补助款		120,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、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		15,253.39	
其中：固定资产处置损失		15,253.39	
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	50,000.00		50,000.00
合计	50,000.00	15,253.39	50,000.00

74、 所得税费用
(1) 所得税费用表
 适用 不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

75、 其他综合收益
 适用 不适用

76、 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
利息收入	222,184.14	599,563.94
政府补助		120,000.00
其他往来收到现金	1,745,156.25	252,841.05
合计	1,967,340.39	972,404.99

(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
办公费	124,882.40	76,842.91
差旅费	571,570.81	792,182.53
业务招待费	1,302,384.77	1,172,435.39
修理费	731,958.72	340,613.78
咨询服务费	832,512.99	996,072.51
水电汽	9,199.37	8,430.90
保险费	78,399.14	69,531.31
其他及往来	1,818,149.88	3,298,392.75
合计	5,469,058.08	6,754,502.08

(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

77、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	2,194,685.91	-5,674,079.47
加：资产减值准备	-138,764.83	253,060.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	620,743.14	610,345.82
无形资产摊销	1,547,841.00	1,198,960.26
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）		-22,178.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		15,253.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	538,283.49	642,530.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,758,486.48	-21,672,809.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,492,004.07	-7,390,351.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,995,209.73	-10,264,314.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,498,903.43	-42,303,583.16
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	21,796,513.65	24,537,519.75
减：现金的期初余额	27,591,237.15	46,559,632.77
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	-5,794,723.50	-22,022,113.02

(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		
其中：库存现金	8,401.86	3,412.74
可随时用于支付的银行存款	21,788,111.79	27,587,824.41
可随时用于支付的其他货币资金		
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	21,796,513.65	27,591,237.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用 不适用

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

80、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			
其中：美元			
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			
日元	204,202,436.00	0.063816	13,031,382.66
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

81、套期

适用 不适用

82、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

83、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	
包头市恒盛达资产投资管理有限公司	包头市	包头市	投资管理、投资咨询、资产管理、股权投资、企业管理	100.00		新设立

其他说明：

2016年4月25日，公司第七届董事会第三次会议审议并通过《关于投资设立全资子公司的议案》。2016年5月19日，全资子公司包头市恒盛达资产投资管理有限公司完成工商注册登记，并取得工商局核发的营业执照，统一社会信用代码：91150291MAOMXUFUXT，子公司住所：内蒙古自治区包头稀土高新区曙光路22号，法定代表人：李国春，注册资本：人民币贰仟万元，子公司经营范围：投资管理，投资咨询，资产管理，股权投资（金融、证券、期货除外）；企业管理（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）。本公司截止到2019年6月30日未实际缴付投资款，该子公司未开展生产经营活动。

(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	
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	杭锦旗	杭锦旗	能源产业投资、矿产资源勘查	31.80		权益法
包头黄河高新塑材股份有限公司	包头	包头市	化工原料	25.00		权益法

(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:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	荣联投资	黄河高新	荣联投资	黄河高新
流动资产	4,730.00	406.65	4,867.23	422.94
非流动资产	97,100.55	584.15	97,102.59	602.18
资产合计	101,830.55	990.80	101,969.82	1,025.12
流动负债	15,735.16	6,592.15	15,575.78	6,477.05
非流动负债		667.05		767.38
负债合计	15,735.16	7,259.20	15,575.78	7,244.43
少数股东权益	86,095.39	-6,268.40	86,394.04	-6,219.31
归属于母公司股东权益	27,378.33		27,473.30	
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	27,378.33		27,473.30	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-298.65	-49.10	-91.82	-71.66
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-298.65	-49.10	-91.82	-71.66
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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
包头黄河高新塑材股份有限公司	-14,261,575.35	-122,751.83	-14,384,327.18

(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

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

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(%)
正元投资有限公司	包头	投资	134,000.00	34.60	34.60

企业最终控制方是自然人肖卫华先生。

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

本企业子公司的情况详见“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	联营企业
包头黄河高新塑材股份有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
包头北大明天资源科技有限公司	其他
内蒙古西水创业股份有限公司	其他

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

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	249,847.00	248,140.00

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、财务总监，以及行使类似政策职能的人员。

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	包头黄河高新塑材股份有限公司	2,170,000.00	434,000.00	2,170,000.00	434,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1) 分部报告

本公司无跨地区、跨行业经营，并且近几年主业持续停产，因此未划分经营分部。

(2) 其他

随着包头城市的不断扩容，本公司的生产场地已经十分接近居民区，存在安全隐患，根据内蒙古自治区安全生产监督管理局及包头市安全生产监督管理局相关文件要求，本公司全部化工装置已经全面停产，并对现有全部化工类资产进行处置，同时对全部员工进行必要的安置处理。针对上述事项，本公司已经计提了相应的减值准备和辞退福利。截至 2019 年 6 月 30 日相关资产处置工作以及职工安置工作已经取得了良好的进展，但公司尚未明确未来的发展方向。

十七、 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		
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	29,708,198.08	理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,000.00	
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	29,658,198.08	

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	0.24	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.05	-0.06	-0.06

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	载有董事长签名的2019年半年度报告文本。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。
	公司章程文本。
	其他有关资料。

董事长：李国春

董事会批准报送日期：2019年8月26日

修订信息

适用 不适用

