

公司代码：600091

公司简称：ST 明科

包头明天科技股份有限公司 2020 年年度报告

2021 年 4 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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，审计包头明天科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

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

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020 年度共实现净利润为-17,589,842.17 元，加上年初未分配利润-1,263,467,074.91 元，本年度可供股东分配利润为-1,281,056,917.08 元。鉴于公司可供股东分配利润为负值，公司董事会决定：2020 年度不进行利润分配和不进行资本公积金转增股本。此预案需提交 2020 年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	121

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 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	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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	包头明天科技股份有限公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST明科	600091	明天科技

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	郭颖涛、张晓霞
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	18,234,735.86	24,177,950.80	-24.58	56,248,962.08
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	0.00	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-17,589,842.17	9,748,523.97	-280.44	4,066,027.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,756,788.52	-61,095,711.50		-60,522,015.85
经营活动产生的现金流量净额	-43,292,591.53	-62,411,842.52		-66,362,084.09
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	891,165,760.84	908,755,603.01	-1.94	899,007,079.04
总资产	1,156,991,876.52	1,182,394,825.00	-2.15	1,187,429,837.76

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期 增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	-0.04	0.02	-300.00	0.01
稀释每股收益(元/股)	-0.04	0.02	-300.00	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.11	-0.14		-0.14
加权平均净资产收益率(%)	-1.95	1.08	-3.03	0.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-5.20	-6.76	1.56	-6.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,493,836.05	6,729,001.12	2,954,670.18	4,057,228.51
归属于上市公司股东的净利润	5,002,717.04	4,913,086.88	-10,308,023.57	-17,197,622.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,610,504.70	-10,348,367.68	-10,290,564.50	-16,507,351.64
经营活动产生的现金流量净额	-14,961,578.65	-14,277,692.84	-7,892,212.24	-6,161,107.80

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	6,981.13		12,509,650.07	12,817,522.29
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	29,868,782.91	理财收益	58,613,471.86	50,870,083.13
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,300.00			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-722,117.69		-278,886.46	900,438.39
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	29,166,946.35		70,844,235.47	64,588,043.81

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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

目前公司处于战略转型期，经营模式主要是利用原有的购销渠道和信息优势，开展化工产品及其他产品购销业务等。

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

公司所拥有的原生产厂区工业土地，为公司实现可持续发展储备了必要的资源，是包头市城区范围内可大片整体开发不可再生的优质资源。根据包头市政府规划，公司土地所属区域主要以商住为主，已具备土地开发条件。近年来公司一直积极配合政府规划和市政工程建设需要，被征用的部分土地取得了一定收益。随着包头市土地价格的持续增长，公司将根据政府规划及相关规定对现有土地进行开发利用，充分发挥土地效益，提高公司未来投资收益。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

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，2011年公司全部化工系统政策性停产，并对相关资产进行合理处置，进行产业结构调整，实施产业转型。

1、公司目前经营模式主要是利用原有的购销渠道和信息优势，开展化工产品及其他产品购销业务等，增加公司营业收入，提高公司盈利能力。

2、公司所拥有的原生产厂区工业土地，根据包头市政府城市规划，公司土地所属区域主要以商住为主，已具备土地开发条件。目前已有多家国内知名开发商有意向在公司所属土地范围内进行开发建设。近些年来，公司配合政府市政工程所征收的土地每亩单价远远高于公司土地账面单价，公司周边土地开发征收的价格已远高于市政工程征收价格。目前公司土地所在辖区政府正在积极推动土地开发建设的前期工作，下一步公司将配合政府加快相关工作进度，同时积极寻求投资机会和合作方式，争取尽快实现土地价值，提高公司未来投资收益。

3、在进入战略转型期之后，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。2020 年退市新规出台后，公司管理层研究分析认为并购重组是化解公司退市风险和解决公司可持续发展问题的最有效途径。目前公司正在考察并购重组项目，积极推进并购重组工作，争取尽早化解退市风险并解决公司的可持续发展问题。

二、报告期内主要经营情况

公司实现营业收入 18,234,735.86 元，比 2019 年同期减少 24.58%，净利润-17,589,842.17 元，比 2019 年同期减少 280.44%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	18,234,735.86	24,177,950.80	-24.58
营业成本	17,719,747.59	23,404,321.50	-24.29
销售费用	357,865.76	492,783.08	-27.38
管理费用	33,547,591.38	44,024,970.78	-23.80
研发费用			
财务费用	8,572,718.52	9,912,404.60	-13.52
信用减值损失	1,449,070.61	-175,309.55	926.58
投资收益	29,788,923.97	57,546,136.22	-48.23
资产处置收益	14,023.07	12,509,650.07	-99.89
其他收益	607,166.44	319,168.66	90.23
营业外支出	738,132.49	278,886.46	164.67
经营活动产生的现金流量净额	-43,292,591.53	-62,411,842.52	30.63
投资活动产生的现金流量净额	37,179,553.66	66,306,535.03	-43.93
筹资活动产生的现金流量净额	-1,833,220.00	-1,842,746.00	0.52

变动比例说明：

- 1、信用减值损失：报告期较上年同期增加的主要原因是本期收回征地补偿款冲回坏账减值准备影响所致。
- 2、投资收益：报告期较上年同期减少的主要原因是本期未收到三、四季度理财收益影响所致。
- 3、资产处置收益：报告期较上年同期减少的主要原因是上年同期处置资产影响所致。
- 4、其他收益：报告期较上年同期增加的主要原因是本期收到失业保险补贴款影响所致。
- 5、营业外支出：报告期较上年同期增加的主要原因是本期计提税款滞纳金影响所致。
- 6、现金流量净额：详见本节（一）主营业务分析 5. 现金流

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工原料及化学制品	17,174,902.55	16,849,478.55	1.89	-25.09	-25.42	增加 0.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
树脂	6,215,532.75	6,166,583.96	0.79	-38.59	-38.61	增加 0.03 个百分点
钢材	10,959,369.80	10,682,894.59	2.52	-11.68	-12.77	增加 1.21 个百分点
电器				-100.00	-100.00	减少 28.56 个百分点
其他				-100.00	-100.00	减少 5.25 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	6,215,532.75	6,166,583.96	0.79	-38.59	-38.61	增加 0.03 个百分点
西北	7,297,392.25	7,092,881.76	2.80	-17.67	-18.95	增加 1.54 个百分点
华北	3,661,977.55	3,590,012.83	1.97	-7.15	-5.45	减少 1.75 个百分点

(2). 产销量情况分析表

 适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
树脂	吨		1,160.00			-31.24	
钢材	吨		2,409.50			-11.52	

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工原料及化学制品	采购成本	16,849,478.55	95.09	22,593,478.45	96.54	-25.42	
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
树脂	采购成本	6,166,583.96	34.80	10,044,982.24	42.92	-38.61	
钢材	采购成本	10,682,894.59	60.29	12,247,341.98	52.33	-12.77	
电器	采购成本			231,433.00	0.99	-100.00	
其他	采购成本			69,721.23	0.30	-100.00	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,518.33 万元，占年度销售总额 83.27%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 1,269.76 万元，占年度采购总额 71.66%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用较上年同期减少，主要原因是受疫情影响外部出差减少相应费用减少影响所致，管理费用较上年同期减少，主要原因是受疫情影响国家社保减免及日常费用减少影响所致，财务费用较上年同期减少，主要原因是未确认融资费用摊销减少影响所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数	增减+、-%	变动原因
-----	-----	-------	--------	------

经营活动产生的现金流量净额	-43,292,591.53	-62,411,842.52	30.63	主要原因是本期支付工资社保、税费及日常费用减少影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	37,179,553.66	66,306,535.03	-43.93	主要原因是本期理财收益减少影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,833,220.00	-1,842,746.00	0.52	主要原因是本期偿还日元借款利息略减少影响所致。

7、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 2,986.88 万元。

8、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	2,937,979.19	0.25	5,990,343.16	0.51	-50.95	主要原因是本期收回贸易业务货款影响所致。
应收款项融资	3,084,641.00	0.27	5,433,787.20	0.46	-43.23	主要原因是本期票据到期收回款项影响所致。
预付款项	814,929.94	0.07	2,719,334.87	0.23	-70.03	主要原因是本期贸易业务结算影响所致。
其他应收款	8,251,378.77	0.71	15,151,886.52	1.28	-45.54	主要原因是本期收回征地补偿款影响所致。
应交税费	3,118,177.71	0.27	27,643.80	-	11,179.84	主要原因是本期计提城镇土地使用税影响所致。

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

9、行业经营性信息分析

适用 不适用

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

公司自 1997 年上市以来，一直从事烧碱、苯酚等化工产品的开发、生产与销售。2011 年，包头市人民政府正式下发《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》，对于主城区“三片两线”区域内的企业进行环境综合治理，按照产业政策和节能减排及全市规划

布局的要求，通过关闭淘汰、异地改造和就地自立等方式，优化工业布局，实现环保达标，妥善安置职工，维护社会稳定。公司原生产厂区所处区域已不允许进行工业生产，原主业与城市整体规划和环保要求不符。为贯彻落实包头市主城区“三片两线”环境综合整治工作方案的精神，公司决定停止生产，淘汰落后产能，剥离化工产业，并合理处置存量资产，进行产业结构调整，实施产业转型。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用 不适用

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

目前主要利用现有土地、厂房、人员、铁路专用线、交通设备等和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和租赁业务等。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

(3). 研发创新

适用 不适用

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

(5). 产能与开工情况

适用 不适用

生产能力的增减情况

适用 不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

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》文件要求，公司原生产厂区所处区域已不允许进行工业生产，为贯彻落实包头市主城区“三片两线”环境综合整治工作方案的精神，公司决定停止生产，淘汰落后产能，剥离化工产业，并合理处置存量资产，进行产业结构调整，实施产业转型。

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

(2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

会计政策说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

10、 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

11、 重大资产和股权出售

适用 不适用

12、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、包头市恒盛达资产管理服务有限公司：截止报告期末，本公司持有包头市恒盛达资产管理服务有限公司 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。2020 年 12 月 31 日，该公司总资产 101,681.00 万元，实现净利润-25.11 万元，为公司实现投资收益-7.99 万元。

13、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

（二） 公司发展战略

适用 不适用

1、公司所拥有的原生产厂区工业土地，为公司实现可持续发展储备了必要的资源。根据包头市政府城市规划，公司土地所属区域主要以商住为主，已具备土地开发条件。随着包头市土地价格的持续增长，公司将根据政府城市规划及相关规定，积极寻求投资机会和合作方式，对现有土地进行开发利用，实现土地价值，提高公司未来投资收益。

2、在进入战略转型期之后，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。2020 年退市新规出台后，经公司管理层研究分析后，认为并购重组是解决公司可持续发展问题的最有效途径。目前公司正在考察并购重组项目，争取尽早化解退市风险并解决公司的可持续发展问题。

3、公司将充分利用在贸易业务方面成熟的购销渠道和信息优势，扩大贸易业务，增加公司营业收入，提升持续盈利能力。

（三） 经营计划

适用 不适用

（四） 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。

同时，鉴于公司2020年度经审计的净利润为负值且营业收入低于人民币1亿元和2020年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》（2020年12月修订）13.3.2条第（一）项和第（三）项的规定，公司股票在2020年年度报告披露后将被实施退市风险警示。公司最近连续三个会计年度扣除非经常性损益后净利润均为负值，且最近一个会计年度财务会计报告的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，根据《上海证券交易所股票上市规则》（2020年12月修订）13.9.1条第（六）项的规定，公司股票已触及被实施其他风险警示的适用情形。

（五） 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020年	0	0	0	0	-17,589,842.17	0
2019年	0	0	0	0	9,748,523.97	0
2018年	0	0	0	0	4,066,027.96	0

（三） 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	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	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是		

			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。					
	解决关联交易	正元投资	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		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	明天科技	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。	承诺日期： 2015-12-7 承诺期限： 长期有效	否	是		
	解决关联交易	明天科技	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。	承诺日期： 2016-6-30 承诺期限： 长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	正元投资	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	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是		

			<p>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	明天控股	<p>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</p>	<p>承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效</p>	否	是			

			<p>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</p>	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是			

			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。	承诺日期： 2015-2-5 承诺期限： 长期有效	否	是			

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度财务报告的审计机构，对公司 2020 年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见的《审计报告》（大信审字[2021]第 1-10360 号）。根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》等相关规定，公司董事会对无法表示意见的《审计报告》中所涉及的事项专项说明如下：

一、审计意见涉及事项的详细情况

（一）无法表示意见

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的 2020 年度审计报告涉及的无法表示意见事项表述如下：

我们接受委托，审计包头明天科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

（二）形成无法表示意见的基础

如财务报表附注“五、（二）交易性金融资产”所述，截至 2020 年 12 月 31 日，贵公司交易性金融资产账面价值 72,000 万元，占资产总额的 62%，系购买的新时代信托股份有限公司（以下简称“新时代信托”）发行的“新时代信托·【恒新 60 号】集合资金信托计划”理财产品，该项信托计划到期日为 2020 年 12 月 24 日。贵公司分别于 2020 年 9 月 25 日、2020 年 12 月 25 日、2020 年 12 月 29 日接到新时代信托通知，该信托发生违约，无法按约定向公司分配 2020 年 6 月 24 日至 2020 年 9 月 21 日的季度收益 1,360.33 万元、2020 年 9 月 22 日至 2020 年 12 月 21 日的季度收益 1,390.90 万元、2020 年 12 月 22 日至 2020 年 12 月 24 日的收益 45.85 万元和兑付本金 7.2 亿元。

贵公司经与新时代信托沟通，知悉新时代信托业已被中国银行保险监督管理委员会实施接管。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断贵公司该项投资的可收回性，以及以投资本金作

为公允价值计量分类为交易性金融资产且其变动计入当期损益的恰当性。此外，贵公司该项资产的可收回性，以及主营业务全面停止经营，导致贵公司持续经营存在重大不确定性。

二、相关事项对公司财务报表的影响

目前新时代信托就公司认购的上述信托计划本金和收益违约事项尚未有明确的解决方案，出于谨慎性等因素考虑，逾期未收到的信托理财收益公司未在 2020 年度核算，影响当期损益金额为 2,797 万元。公司购买的上述信托计划有“中信·综合理财 0601 期集合信托计划受益权”作质押，目前没有发现抵押物不足的迹象，信托理财本金未计提减值，后续公司将根据新时代信托清产核资进展情况及时进行披露。

三、公司董事会对该事项的意见

公司董事会认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况对公司 2020 年度财务报告出具了无法表示意见的《审计报告》，涉及事项揭示了公司可能存在的风险，同时提请广大投资者注意投资风险。公司也将通过积极采取有力措施，妥善解决相关事项，加强公司经营管理，提高公司的持续经营能力。

四、消除相关事项及其影响的具体措施

为改善公司经营状况，不断提升持续经营能力，公司将积极采取以下措施：

1、公司将继续积极努力与新时代信托进行沟通，要求新时代信托根据公司所持信托计划权益相关信托合同等协议约定，向公司提出切实可行的方案，通过对信托计划底层资产进行分割或处置向我公司进行相应的赔付、补偿以维护我公司作为信托计划投资人的合法权益。

2、公司所拥有的原生产厂区工业土地，为公司实现可持续发展储备了必要的资源，是包头市城区范围内可大片整体开发不可再生的优质资源。根据包头市政府城市规划，公司土地所属区域主要以商住为主，已具备土地开发条件，目前已有多家国内知名开发商有意向在公司所属土地范围内进行开发建设。近些年来，公司配合政府市政工程所征收的土地每亩单价远远高于公司土地账面单价，公司周边土地开发征收的价格已远高于市政工程征收价格。目前公司土地所在辖区政府正在积极推动土地开发建设的前期工作，下一步公司将配合政府加快相关工作进度，同时积极寻求投资机会和合作方式，争取尽快实现土地价值，提升公司持续经营能力。

3、2020 年退市新规出台后，公司管理层研究分析认为并购重组是化解公司退市风险和解决公司可持续发展问题的最有效途径。目前公司正在考察并购重组项目，积极推进并购重组工作，从而化解退市风险并解决公司的可持续发展问题。

4、公司将充分利用在贸易业务方面成熟的购销渠道和信息优势，扩大贸易业务，增加公司营业收入，提升持续盈利能力。

综上所述，随着公司土地资源的开发利用，以及新项目置入产业转型的完成，公司资产质量将得到较大优化，整体盈利能力大幅提升，产业结构实现优化和升级，公司持续经营能力将不断增强，保障公司健康、稳定、持续地发展。

公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	4
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第八届董事会第六次会议、2019 年度股东大会审议通过，同意续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十三、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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	联营公司	提供劳务	房屋租赁	市场价	市场价	110,542.86	11.78	货币资金		
合计				/	/	110,542.86		/	/	/
大额销货退回的详细情况										

关联交易的说明	
---------	--

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
 适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况
 适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
 适用 不适用

(四) 关联债权债务往来
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
 适用 不适用

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			
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	联营公司		123,066.00	123,066.00			
合计		2,170,000.00	123,066.00	2,293,066.00			
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

(五) 其他

√适用 □不适用

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 1-10265 号

包头明天科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了包头明天科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日资产负债表、2020 年度利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 27 日出具大信审字[2021]第 1-10360 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：郭颖涛

中国注册会计师：张晓霞

二〇二一年四月二十七日

2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：包头明天科技股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性 资金占用	资金占用方 名称	占用方 与上市 公司的 关联关 系	上市公司 核算的会 计科目	2020 年期初 占用资 金余额	2020 年 度占用 累计发 生金额 (不含 利息)	2020 年 度占用资 金的利息 (如有)	2020 年度偿 还累 计发 生金 额	2020 年期末 占用资 金余额	占用 形成 原因	占用性 质
现大股东 及其附属 企业										
小 计										
前大股东 及其附属 企业										
小 计										
总 计										
其它关联 资金往来	资金往来方 名称	占用方 与上市 公司的 关联关 系	上市公司 核算的会 计科目	2020 年期初 往来资 金余额	2020 年 度往来 累计发 生金额 (不含 利息)	2020 年 度往来资 金的利息 (如有)	2020 年度偿 还累 计发 生金 额	2020 年期末 往来资 金余额	往来 形成 原因	往来性 质
大股东及 其附属 企业										
小 计										
上市公司 的子公司 及其附属 企业										
小 计										
关联自然 人及其控 制的法人										
小 计										
其他关联 人及其附 属企业	包头黄河高 新塑材股份 有限公司	参股 公司	其他应 收款	217.00				217.00	资金 拆借	非经 营性 往来
	内蒙古荣联 投资发展有 限责任公司	参股 公司	其他应 收款		12.31			12.31	未付 租金	经营 性往 来
小 计				217.00	12.31			229.31		
合 计				217.00	12.31			229.31		

法定代表人：李国春
重大合同及其履行情况

主管会计工作负责人：高大林

会计机构负责人：刘建林

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
新时代信托理财	自有资金			72,000.00

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
新时代信托股份有限公司	新时代信托集合计划恒新 60 号	26,000.00	2019/6/24	2020/6/24	自有闲置资金		合同约定	8.30%		1,078.59	本金续购、利息收回	是	是	
新时代信托股份有限公司	新时代信托集合计划恒新 60 号	46,000.00	2019/6/24	2020/6/24	自有闲置资金		合同约定	8.30%		1,908.28	本金续购、利息收回	是	是	
新时代信托股份有限公司	新时代信托集合计划恒新 60 号	26,000.00	2020/6/24	2020/12/24	自有闲置资金		合同约定	7.90%			逾期未收回	是	否	
新时代信托股份有限公司	新时代信托集合计划恒新 60 号	46,000.00	2020/6/24	2020/12/24	自有闲置资金		合同约定	7.90%			逾期未收回	是	否	

注：根据公司 2020 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》、第八届董事会第六次会议审议通过《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。2020 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 183 天，年化收益率 7.90%，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。

公司分别于 2020 年 9 月 25 日、2020 年 12 月 25 日、2020 年 12 月 29 日接到新时代信托通知，因交易对手西藏迅杰新科科技有限公司未按期支付收益及本金，发生违约，该信托计划无法按约定向公司分配 2020 年 6 月 24 日至 2020 年 9 月 21 日的季度收益 1,360.33 万元、2020 年 9 月 22 日至 2020 年 12 月 21 日的季度收益 1,390.90 万元、2020 年 12 月 22 日至 2020 年 12 月 24 日的收益 45.85 万元和兑付本金 7.2 亿元。

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

目前公司正处于战略转型阶段。公司积极响应国家号召，高度重视扶贫攻坚工作，结合公司实际情况，本着务实可行的原则，坚持多渠道履行社会责任，稳定职工队伍，积极回报社会，为促进社会和谐稳定、健康发展继续做出应有的贡献。

1、认真做好公司内部困难职工帮扶，定期调研职工生活情况，对职工关心的问题和部分合理诉求，及时进行研究解决。本年度，公司对因病致贫、因无劳动能力致贫、因家庭成员无劳动能力致贫的职工进行了重点帮扶，实现救助困难职工 75 人，通过积极向政府相关部门申报贫困救助资金及自有资金相结合的方式帮扶，本年度共发放各类救助资金 10.56 万元。

2、积极开展对外扶贫工作，捐赠给包头市九原区麻池镇扶贫物资，共计价值 4.75 万元。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,364
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,733
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
正元投资有限公司	0	151,365,424	34.60		质押	151,365,424	境内非国有 法人
包头北大明天资源科 技有限公司	0	15,016,686	3.43		无		国有法人
浙江恒际实业发展有 限公司	0	14,259,597	3.26		质押	14,259,597	境内非国有 法人
池连安	3,583,788	12,045,600	2.75		未知		境内自然人
李琦森		5,100,000	1.17		未知		境内自然人
罗 威	626,900	4,639,856	1.06		未知		境内自然人
徐开东	0	4,042,297	0.92		未知		境内自然人
刘文华	2,686,200	3,739,500	0.85		未知		境内自然人
唐 领	230,000	2,691,100	0.62		未知		境内自然人
陈尚军	60,000	2,410,000	0.55		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	12,045,600	人民币普通股	12,045,600				
李琦森	5,100,000	人民币普通股	5,100,000				
罗 威	4,639,856	人民币普通股	4,639,856				
徐开东	4,042,297	人民币普通股	4,042,297				
刘文华	3,739,500	人民币普通股	3,739,500				
唐 领	2,691,100	人民币普通股	2,691,100				
陈尚军	2,410,000	人民币普通股	2,410,000				
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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	正元投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张云梅
成立日期	2008-03-28
主要经营业务	企业资金管理、企业收购策划、运作，引进资金投资开发项目，房地产投资。 (国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得经营)(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)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	正元投资现持有内蒙古西水创业股份有限公司(600291)10.45%的权益。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

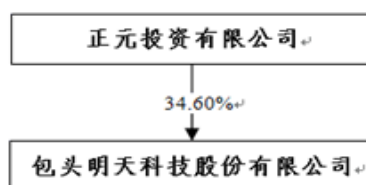
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	肖卫华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2007年3月至2020年4月任包头市实创经济技术开发区有限公司、包头市北普实业有限公司执行董事、总经理；2007年3月至2020年3月任北京新天地互动多媒体技术有限公司执行董事、总经理；2014年7月至2020年5月任上海宜利实业发展有限公司执行董事、总经理；2010年1月至2015年2月担任明天控股有限公司董事长、总

	经理,2015 年 2 月至 2020 年 3 月任明天控股执行董事、总经理;2015 年 2 月至 2020 年 4 月担任正元投资有限公司执行董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	现通过正元投资、北京新天地互动多媒体技术有限公司以及上海德莱科技有限公司间接持有内蒙古西水创业股份有限公司(600291)17.65%的权益;通过包头草原糖业(集团)有限责任公司、包头市实创经济技术开发有限公司和包头市北普实业有限公司间接持有包头华资实业股份有限公司(600191)54.32%的权益。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

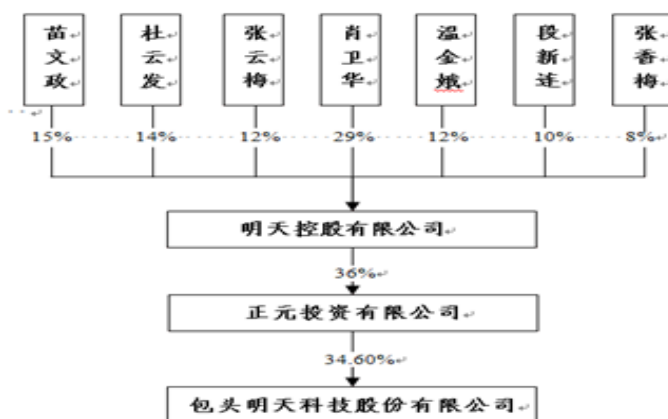
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额（万元）	是否在公司关 联方获取报酬
李国春	董事长、总 裁	男	58	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	9.4	否
李靖波	副董事长	女	55	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	9.4	否
关 明	董事、董事 会秘书、副 总裁	男	63	2019-01-24	2022-01-23	6,200	6,200	0	无	9.2	否
高大林	董事、财务 总监	男	50	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	9.2	否
吴振清	董事	女	45	2019-01-24	2020-07-22	0	0	0	无	3	是
苗文政	董事	男	58	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	3	否
周序中	独立董事	男	65	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	5	否
付 伟	独立董事	男	58	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	5	否
孙立武	独立董事	男	42	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	5	否
崔蒙生	监 事 会 主 席、工会主 席	男	64	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	7.6	否
刘金红	监事	女	53	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	2	是
兰俊玲	监事	女	50	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	2	是
王京玉	副总裁	男	58	2019-01-24	2022-01-23	0	0	0	无	5.6	否
合计	/	/	/	/	/	6200	6200	0	/	75.4	/

姓名	主要工作经历
李国春	曾任包头市第四化工厂车间主任、副厂长，包头市化工设计研究所所长，包头明天科技股份有限公司总裁助理、副总裁，内蒙古西水创业股份有限公司董事、常务副总经理、总经理，包头明天科技股份有限公司董事、总裁。现任包头明天科技股份有限公司董事长、总裁。
李靖波	曾任包头市第一化工厂科技开发处副处长、处长，包头市化工集团总公司副董事长、副总经理。现任包头北大明天资源科技有限公司董事长、包头明天科技股份有限公司党委书记、副董事长。
关明	曾任包头明天科技股份有限公司总裁办主任、证券部部长、总裁助理。现任包头明天科技股份有限公司董事、董事会秘书、副总裁。
高大林	曾在内蒙一机集团动能处财务科工作；内蒙古赛立特尔纺织（集团）有限公司财务总监。现任包头明天科技股份有限公司董事、财务总监。
吴振清	曾在北京大北软件有限公司、时代胜恒科技有限公司工作。2008年2月至今，在正元投资有限公司工作；2013年11月至今，在新时代证券股份有限公司任监事。2020年7月22日辞去公司第八届董事会董事职务。
苗文政	2012年9月至今，在潍坊创科实业有限公司任监事；2013年7月至今，在包头市北普实业有限公司任监事；2018年6月至今，在内蒙古西水创业股份有限公司任董事。现任包头明天科技股份有限公司董事。
周序中	1977年12月至1980年8月，在北京市皮件厂工作；1984年7月至2016年12月，在首都经济贸易大学副教授、硕士生导师；2016年12月至今，首都经济贸易大学退休。现任包头明天科技股份有限公司独立董事。
付伟	1981年7月至2002年9月，在内蒙古财经学院任助教、讲师、副教授；2002年9月至今，在内蒙古大学任MBA中心主任、副教授。现任包头明天科技股份有限公司独立董事。
孙立武	曾在天津长实律师事务所实习律师；现在天津长实律师事务所执业律师、合伙人；现任包头明天科技股份有限公司独立董事。
崔蒙生	曾任包头树脂厂团委书记，包头市第二化工厂工会主席、包头市第四化工厂工会主席，包头黄河化工股份有限公司二分公司党委书记，云杉化工厂党委书记、厂长，包头双环化工集团股份有限公司党委书记、厂长。现任包头明天科技股份有限公司监事会主席、工会主席。
刘金红	曾在兵器工业第五二研究所、包头明天科技股份有限公司任职。现在正元投资有限公司工作，现任包头明天科技股份有限公司监事。
兰俊玲	曾在赤峰市平庄鸿波实业总公司、包头明天科技股份有限公司任职。现在正元投资有限公司工作，包头明天科技股份有限公司监事。
王京玉	曾任包头市第一化工厂苯酚车间技术员、车间副主任、氟化氢车间主任，包头市第一化工厂厂长助理，包头山泉有限责任公司副总经理，包头明天科技股份有限公司山泉化工厂副厂长、厂长，包头明天科技股份有限公司总裁助理。现任包头明天科技股份有限公司副总裁。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事会于2020年7月22日收到董事吴振清女士提交的书面辞职申请。吴振清女士因个人及工作原因，申请辞去公司第八届董事会董事职务。根据《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定，吴振清女士辞职不会导致公司董事会人数低于法定最低人数要求，其辞职报告自送达公司董事会时生效。公司将按照法定程序尽快完成董事补选等相关工作。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李靖波	包头北大明天资源科技有限公司	董事长	2006-07-30	
吴振清	正元投资有限公司	职员	2008-02-28	2020-07-20
刘金红	正元投资有限公司	办公室主任	2012-06-30	2020-04
兰俊玲	正元投资有限公司	会计	2008-10-30	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴振清	新时代证券有限责任公司	监事	2013-11	2020-07
苗文政	潍坊创科实业有限公司	监事	2012-09	
苗文政	包头市北普实业有限公司	监事	2013-07	
苗文政	内蒙古西水创业股份有限公司	董事	2018-06	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬和津贴的发放标准由董事会薪酬委员会提出，董事、监事、独立董事的津贴标准由公司股东大会批准，高级管理人员的薪酬标准由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬标准参照同地区上市公司水平以及公司实际情况确定，高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与岗位和绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及相关决策程序后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	75.40 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴振清	董事	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,097
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	1,097
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	281
销售人员	16
技术人员	151
财务人员	8
行政人员	50
合计	506
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	62
大专及以下	444
合计	506

(二) 薪酬政策

适用 不适用

员工薪酬分配按照公司《岗点绩效工资实施细则》执行。薪酬依据员工工龄、岗位、绩效确定。

(三) 培训计划

适用 不适用

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律法规、规章制度的要求，不断提高规范运作水平，逐步完善法人治理结构，切实维护公司和全体股东的合法利益。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。公司治理的具体情况如下：

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定的要求召集、召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决等均符合相关规定，股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式进行表决，同时聘请律师进行现场见证并出具法律意见书，确保所有股东，尤其是中小股东能够充分行使表决权。

2、董事和董事会

董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》进行有效运作并履行股东赋予的职权，全体董事恪尽职守、忠实勤勉，积极参加董事会会议并认真审议议案。独立董事能够独立履行职责，充分发挥独立作用，对经董事会决策的重大事项进行认真审核并发表独立意见。董事会下设各专门委员会各司其职，在董事会授权下积极开展工作，能够充分发挥各自专业优势，保证了董事会决策的科学性和高效性。

3、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司依法运作、财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，切实维护公司和全体股东的合法权益。

4、高级管理人员

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。报告期内，公司高级管理人员均严格按照国家和公司相关法律法规、制度，忠实勤勉地履行自身职责，严格执行公司股东大会及董事会的决议。

5、控股股东与上市公司

控股股东严格按照上海证券交易所发布的《上市公司控股股东、实际控制人行为指引》的要求，依法行使股东权利、承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员等方面保持独立。

6、信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，做好信息披露前的保密工作和内幕信息知情人登记备案工作，保证所有股东有平等的机会获取信息。

7、内幕信息知情人登记管理

根据中国证监会有关规定，公司已建立了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格按照相关制度要求做好内幕信息知情人的登记和报备工作，在定期报告和筹划重大事项过程中，严格做好内幕信息在发生、传递、披露等环节知情人的登记管理工作，并及时向上海证券交易所报备内幕信息知情人相关信息，有效防范了内幕交易的发生，切实保护了投资者的合法权益。

公司治理是一项长期的系统工程，需要持续改进和提高。今后公司将继续根据有关规定和监管要求，不断完善公司各项治理制度，进一步提高公司的规范运作和治理水平，促进公司健康、稳定、持续发展。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn	2020 年 1 月 16 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2020 年 1 月 15 日，公司召开 2020 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》。

2、2020 年 5 月 20 日，公司召开 2019 年年度股东大会，会议审议通过《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019 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 2020 年度财务和内控审计机构的议案》、《2019 年度独立董事述职报告》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李国春	否	3	3	2	0	0	否	2
李靖波	否	3	3	2	0	0	否	2

高大林	否	3	3	2	0	0	否	2
关明	否	3	3	2	0	0	否	2
苗文政	否	3	2	2	1	0	否	0
吴振清	否	1	1	1	0	0	否	0
周序中	是	3	3	3	0	0	否	0
孙立武	是	3	3	3	0	0	否	0
付伟	是	3	3	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司董事会《关于董事、监事、高级管理人员薪酬的有关事项规定》，公司高级管理人员实行年薪制，由年度基础工资和年度奖励工资两部分组成，薪酬与公司的经营业绩直接挂钩。公司建立了目标责任绩效评价与激励约束机制，在每个经营年度末，对任职人员进行业绩考核评估。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员经济责任指标、质量与安全指标、重点工作的完成情况等指标进行考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第八届董事会第九次会议审议通过了《2020 年度内部控制评价报告》，内容详见 2021 年 4 月 29 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对 2020 年度内部控制进行了审计，出具了内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2021]第 1-10360 号

包头明天科技股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计包头明天科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

如财务报表附注“五、（二）交易性金融资产”所述，截至 2020 年 12 月 31 日，贵公司交易性金融资产账面价值 72,000 万元，占资产总额的 62%，系购买的新时代信托股份有限公司（以下简称“新时代信托”）发行的“新时代信托·【恒新 60 号】集合资金信托计划”理财产品，该项信托计划到期日为 2020 年 12 月 24 日。贵公司分别于 2020 年 9 月 25 日、2020 年 12 月 25 日、2020 年 12 月 29 日接到新时代信托通知，该信托发生违约，无法按约定向公司分配 2020 年 6 月 24 日至 2020 年 9 月 21 日的季度收益 1,360.33 万元、2020 年 9 月 22 日至 2020 年 12 月 21 日的季度收益 1,390.90 万元、2020 年 12 月 22 日至 2020 年 12 月 24 日的收益 45.85 万元和兑付本金 7.2 亿元。

贵公司经与新时代信托沟通，知悉新时代信托业已被中国银行保险监督管理委员会实施接管。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断贵公司该项投资的可收回性，以及以投资本金作为公允价值计量分类为交易性金融资产且其变动计入当期损益的恰当性。此外，

贵公司该项资产的可收回性，以及主营业务全面停止经营，导致贵公司持续经营存在重大不确定性。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：郭颖涛

（项目合伙人）

中国注册会计师：张晓霞

二〇二一年四月二十七日

二、财务报表

资产负债表

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		21,696,925.79	29,643,183.66
交易性金融资产		720,000,000.00	720,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,937,979.19	5,990,343.16
应收款项融资		3,084,641.00	5,433,787.20
预付款项		814,929.94	2,719,334.87
其他应收款		8,251,378.77	15,151,886.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		4,710,447.22	4,602,656.46
流动资产合计		761,496,301.91	783,541,191.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		273,585,825.71	273,665,684.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,786,465.90	13,489,367.83
固定资产		11,133,750.38	11,349,199.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		97,989,532.62	100,349,381.10
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		395,495,574.61	398,853,633.13
资产总计		1,156,991,876.52	1,182,394,825.00

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,193,894.70	8,755,338.99
预收款项		32,636.10	
合同负债			
应付职工薪酬		6,809,418.96	7,375,193.86
应交税费		3,118,177.71	27,643.80
其他应付款		26,900,988.18	25,941,530.87
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		1,519,170.16	1,539,590.40
其他流动负债			
流动负债合计		46,574,285.81	43,639,297.92
非流动负债：			
长期借款		9,115,019.86	10,777,131.71
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		210,136,810.01	219,222,792.36
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		219,251,829.87	229,999,924.07
负债合计		265,826,115.68	273,639,221.99
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		-1,281,056,917.08	-1,263,467,074.91
所有者权益（或股东权益）合计		891,165,760.84	908,755,603.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,156,991,876.52	1,182,394,825.00

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

2020 年 1—12 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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		18,234,735.86	24,177,950.80
减：营业成本		17,719,747.59	23,404,321.50
税金及附加		6,756,679.24	6,515,705.81
销售费用		357,865.76	492,783.08
管理费用		33,547,591.38	44,024,970.78
研发费用			
财务费用		8,572,718.52	9,912,404.60
其中：利息费用		277,834.00	308,453.00
利息收入		290,255.58	408,913.46
加：其他收益		607,166.44	319,168.66
投资收益（损失以“-”号填列）		29,788,923.97	57,546,136.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-79,858.94	-1,067,335.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,449,070.61	-175,309.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,023.07	12,509,650.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,860,682.54	10,027,410.43
加：营业外收入		8,972.86	
减：营业外支出		738,132.49	278,886.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,589,842.17	9,748,523.97
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,589,842.17	9,748,523.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,589,842.17	9,748,523.97
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-17,589,842.17	9,748,523.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.04	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.04	0.02

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

2020 年 1—12 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	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,297,740.43	24,989,209.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,196,782.02	2,843,615.21
经营活动现金流入小计		26,494,522.45	27,832,824.97
购买商品、接受劳务支付的现金		17,557,796.91	20,755,085.76
支付给职工及为职工支付的现金		41,982,053.28	53,721,662.76
支付的各项税费		3,692,874.67	6,570,745.49
支付其他与经营活动有关的现金		6,554,389.12	9,197,173.48
经营活动现金流出小计		69,787,113.98	90,244,667.49
经营活动产生的现金流量净额		-43,292,591.53	-62,411,842.52
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		29,868,782.91	58,613,471.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,690,169.00	8,728,963.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,558,951.91	67,342,434.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,379,398.25	1,035,899.83
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		1,379,398.25	1,035,899.83
投资活动产生的现金流量净额		37,179,553.66	66,306,535.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		1,555,386.00	1,534,293.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,834.00	308,453.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,833,220.00	1,842,746.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,833,220.00	-1,842,746.00
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		-7,946,257.87	2,051,946.51
加：期初现金及现金等价物余额		29,643,183.66	27,591,237.15
六、期末现金及现金等价物余额		21,696,925.79	29,643,183.66

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

2020 年 1—12 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	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	437,412,524.00				1,670,379,323.05				64,430,830.87	-1,263,467,074.91	908,755,603.01
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	-1,263,467,074.91	908,755,603.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,589,842.17	-17,589,842.17
（一）综合收益总额										-17,589,842.17	-17,589,842.17
（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	-1,281,056,917.08	891,165,760.84

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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）										9,748,523.97	9,748,523.97
（一）综合收益总额										9,748,523.97	9,748,523.97
（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	-1,263,467,074.91	908,755,603.01

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(一) 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；统一社会信用代码：91150000114124810J；法定代表人：李国春；注册地址及企业住所：内蒙古自治区包头稀土高新区曙光路22号。

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。

(二) 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。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月27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。2020 年退市新规出台后，经本公司管理层研究分析后，认为并购重组是解决公司可持续发展问题的最有效途径。目前公司正在考察并购重组项目，争取尽早化解退市风险并彻底解决本公司的可持续发展问题。

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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 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。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财务报表为基础，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施控制时已经发生，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。

（5）. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，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。

(5) . 金融工具减值

1) . 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：A、第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；B、第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；C、第三阶段，初始确认后发生信用减值的，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，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

① 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。例如，在具有较高信用评级的商业银行的定期存款可能被视为具有较低的信用风险；如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级，该工具可能被视为具有较低信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。例如应收账款、其他应收款不能被视为具有较低的信用风险。

② 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

A、不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

B、包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

a、应收票据的预期信用损失的确定方法

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：

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

b、应收账款的预期信用损失的确定方法

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

③ 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

2). 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

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

参见本报告五、重要会计政策及会计估计 10 金融工具 (5) 金融工具减值

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

参见本报告五、重要会计政策及会计估计 10 金融工具（5）金融工具减值

13. 应收款项融资

适用 不适用

参见本报告五、重要会计政策及会计估计 10 金融工具（5）金融工具减值

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

参见本报告五、重要会计政策及会计估计 10 金融工具（5）金融工具减值

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(包装物、低值易耗品等)、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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的减值准备计提参见本报告五、重要会计政策及会计估计 10 金融工具（5）金融工具减值。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 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；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》的有关规定处理，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。

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

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。

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。

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：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

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度

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

(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。

24. 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。

25. 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。

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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

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。

31. 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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

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). 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列条件：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

2) . 本公司收入确认方法

①销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

②使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(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

公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) . 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) . 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3). 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- (1). 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2). 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

40. 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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期

间，计入当期损益或冲减相关成本；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。

41. 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。

42. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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。

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)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》	第八届董事会第七次会议	详见其他说明

其他说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注五、38. 收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履

行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入，且超过 94% 的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(2). 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日资产负债表各项目的列报，无影响。

上述会计政策变更已由第八届董事会第七次会议、第八届监事会第六次会议审议通过。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入及电按应税收入 13%，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及常规征收，分别按应税收入的 5%、9% 计缴增值税。	13%、9%、5%
消费税		
营业税		
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%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	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	3,876.89	629.67
银行存款	21,693,048.90	29,642,553.99
其他货币资金		
合计	21,696,925.79	29,643,183.66
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：		
其他（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

注：根据公司 2020 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》、第八届董事会第六次会议审议通过《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。2020 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 183 天，年化收益率 7.90%，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。

公司分别于 2020 年 9 月 25 日、2020 年 12 月 25 日、2020 年 12 月 29 日接到新时代信托通知，因交易对手西藏迅杰新科科技有限公司未按期支付收益及本金，发生违约，该信托计划无法按约定向公司分配 2020 年 6 月 24 日至 2020 年 9 月 21 日的季度收益 1,360.33 万元、2020 年 9 月 22 日至 2020 年 12 月 21 日的季度收益 1,390.90 万元、2020 年 12 月 22 日至 2020 年 12 月 24 日的收益 45.85 万元和兑付本金 7.2 亿元。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

5、 应收账款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,222,958.51
1 年以内小计	2,222,958.51
1 至 2 年	90,206.78
2 至 3 年	876,450.00
3 年以上	10,179,887.16
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	13,369,502.45

(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	10,179,887.16	76.14	10,179,887.16	100.00		10,179,887.16	61.44	10,179,887.16	100.00	
其中：										
按单项评估 计提坏账准 备的应收账 款	10,179,887.16	76.14	10,179,887.16	100.00		10,179,887.16	61.44	10,179,887.16	100.00	
按组合计提 坏账准备	3,189,615.29	23.86	251,636.10	7.89		6,388,132.29	38.56	397,789.13	6.23	
其中：										
按组合计提 坏账准备的 应收账款	3,189,615.29	23.86	251,636.10	7.89		6,388,132.29	38.56	397,789.13	6.23	
合计	13,369,502.45	/	10,431,523.26	/		16,568,019.45	/	10,577,676.29	/	

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
乌海市宝华工贸有限责任公司	811,557.99	811,557.99	100.00	预计无法收回
扬州化工厂	717,853.31	717,853.31	100.00	预计无法收回
包头鑫银化工厂	648,358.50	648,358.50	100.00	预计无法收回
达旗造纸有限公司	586,119.34	586,119.34	100.00	预计无法收回
包头新希望煤业有限公司	570,639.00	570,639.00	100.00	预计无法收回
其他	6,845,359.02	6,845,359.02	100.00	预计无法收回
合计	10,179,887.16	10,179,887.16	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 (%)
1 年以内	2,222,958.51	111,147.92	5.00
1 至 2 年	90,206.78	9,020.68	10.00
2 至 3 年	876,450.00	131,467.50	15.00
3 年以上			
合计	3,189,615.29	251,636.10	7.89

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备	10,179,887.16					10,179,887.16
按组合计提坏账准备	397,789.13	-146,153.03				251,636.10
合计	10,577,676.29	-146,153.03				10,431,523.26

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 3,898,132.07 元，占应收帐款期末余额合计数的比例为 29.17%，相应计提的坏帐准备期末余额汇总金额为 1,717,847.34 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	3,084,641.00	5,433,787.20
合计	3,084,641.00	5,433,787.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其中：年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	500,000.00	

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	814,929.94	100.00	2,680,183.87	98.56
1 至 2 年			39,151.00	1.44
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	814,929.94	100.00	2,719,334.87	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帐款汇总金额为 802,518.56 元, 占预付帐款期末余额合计数的比例为 98.48%。

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	8,251,378.77	15,151,886.52
合计	8,251,378.77	15,151,886.52

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	745,748.73
1 年以内小计	745,748.73
1 至 2 年	5,458,860.51
2 至 3 年	111,344.58
3 年以上	23,949,136.72
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	30,265,090.54

(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	16,490,507.37	25,008,780.37
三年以上预付款	12,051,986.51	12,065,286.51
个人借款	894,871.52	1,014,809.90
其他	827,725.14	379,639.09
合计	30,265,090.54	38,468,515.87

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	279,529.41	2,243,788.37	20,793,311.57	23,316,629.35
2020年1月1日余额在本期	279,529.41	2,243,788.37	20,793,311.57	23,316,629.35
--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	-242,241.97	-1,047,375.61	-13,300.00	-1,302,917.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	37,287.44	1,196,412.76	20,780,011.57	22,013,711.77

注：第一阶段及第二阶段的其他应收款主要包括预付款、备用金、保证金等，其中第一阶段包含的账龄主要为1年以内，第二阶段的账龄主要为1年以上。

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

债务单位	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	划分原因
包头市云杉塑料制品厂	6,099,023.31	6,099,023.31	100.00	预计无法收回
包头富勤炭素有限公司	4,006,025.22	4,006,025.22	100.00	预计无法收回
包头明天炭素有限公司	2,750,457.84	2,750,457.84	100.00	预计无法收回
石油化工厂	2,020,000.00	2,020,000.00	100.00	预计无法收回
中国二冶建设公司机械电器公司	749,699.87	749,699.87	100.00	预计无法收回
其他	5,154,805.33	5,154,805.33	100.00	预计无法收回
合计	20,780,011.57	20,780,011.57		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(4). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项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	2,523,317.78	-1,302,917.58				1,233,700.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备	14,694,288.26		13,300.00			14,680,988.26
合计	23,316,629.35	-1,302,917.58	13,300.00			22,013,711.77

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	20.15	6,099,023.31
包头市昆都仑区住房和城乡建设局	征拆款	5,420,958.31	1-2 年	17.91	542,095.83
包头富勤炭素有限公司	暂借款	4,006,025.22	3 年以上	13.24	4,006,025.22
包头明天炭素有限公司	暂借款	2,750,457.84	3 年以上	9.09	2,750,457.84
包头黄河高新塑材股份有限公司	暂借款	2,170,000.00	3 年以上	7.17	434,000.00
合计	/	20,446,464.68	/	67.56	13,831,602.20

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

 适用 不适用

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
小型家电	1,510,250.00	1,594,870.00
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	3,009,356.83	2,816,946.07
合计	4,710,447.22	4,602,656.46

14、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

15、其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	273,665,684.65			-79,858.94						273,585,825.71	
包头黄河高新塑材股份有限公司											
小计	273,665,684.65			-79,858.94						273,585,825.71	
合计	273,665,684.65			-79,858.94						273,585,825.71	

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

(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

其他说明：

 适用 不适用

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	14,199,727.12			14,199,727.12
2.本期增加金额	7,457.27			7,457.27
(1) 外购	7,457.27			7,457.27
(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	14,207,184.39			14,207,184.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	710,359.29			710,359.29
2.本期增加金额	710,359.20			710,359.20
(1) 计提或摊销	710,359.20			710,359.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,420,718.49			1,420,718.49
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	12,786,465.90			12,786,465.90
2.期初账面价值	13,489,367.83			13,489,367.83

(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	7,308,007.81	正在办理中

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	11,133,750.38	11,349,199.55
固定资产清理		
合计	11,133,750.38	11,349,199.55

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	其他设备	电子设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	19,654,381.09	715,219.50	631,296.20	11,657,868.25	472,658.08	33,131,423.12
2.本期增加金额	1,150,506.53	87,098.31			4,454.10	1,242,058.94
(1) 购置		87,098.31			4,454.10	91,552.41
(2) 在建工程转入	1,150,506.53					1,150,506.53
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				942,839.36	96,581.20	1,039,420.56
(1) 处置或报废				942,839.36	96,581.20	1,039,420.56
4.期末余额	20,804,887.62	802,317.81	631,296.20	10,715,028.89	380,530.98	33,334,061.50
二、累计折旧						
1.期初余额	11,758,718.42	273,445.36	337,147.48	7,782,205.18	205,147.40	20,356,663.84
2.本期增加金额	575,659.90	91,597.18	34,108.32	681,165.16	24,277.55	1,406,808.11
(1) 计提	575,659.90	91,597.18	34,108.32	681,165.16	24,277.55	1,406,808.11
3.本期减少金额				914,554.18	74,166.38	988,720.56
(1) 处置或报废				914,554.18	74,166.38	988,720.56
4.期末余额	12,334,378.32	365,042.54	371,255.80	7,548,816.16	155,258.57	20,774,751.39
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	7,339,957.23	336,362.31	172,506.60	3,166,212.73	118,711.51	11,133,750.38
2.期初账面价值	6,765,110.60	340,861.18	206,614.92	3,875,663.07	160,949.78	11,349,199.55

(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

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产
25、使用权资产
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	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	117,698,425.31	29,401.72	117,727,827.03
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	117,698,425.31	29,401.72	117,727,827.03
二、累计摊销			
1.期初余额	17,361,785.93	16,660.00	17,378,445.93
2.本期增加金额	2,353,968.48	5,880.00	2,359,848.48
(1)计提	2,353,968.48	5,880.00	2,359,848.48
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	19,715,754.41	22,540.00	19,738,294.41
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	97,982,670.90	6,861.72	97,989,532.62
2.期初账面价值	100,336,639.38	12,741.72	100,349,381.10

(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

(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

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

(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

31、 其他非流动资产

适用 不适用

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		389,258.43
1年以上	8,193,894.70	8,366,080.56
合计	8,193,894.70	8,755,338.99

(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
西安泵阀总厂有限公司	361,573.30	还未与对方结算
中石油东北炼化工程有限公司吉林机械制造分公司	326,048.42	还未与对方结算
北京瑞恒昌商贸公司	271,728.00	还未与对方结算
合计	959,349.72	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

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）	32,636.10	
合计	32,636.10	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

38、合同负债
(1). 合同负债情况
 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

39、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,375,193.86	22,823,359.58	23,389,134.48	6,809,418.96
二、离职后福利-设定提存计划		392,547.64	392,547.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,375,193.86	23,215,907.22	23,781,682.12	6,809,418.96

(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	6,774,787.52	19,549,786.70	20,115,561.60	6,209,012.62
二、职工福利费		393,034.00	393,034.00	
三、社会保险费		2,878,076.50	2,878,076.50	
其中：医疗保险费		2,862,999.98	2,862,999.98	
工伤保险费		84.41	84.41	
生育保险费		14,992.11	14,992.11	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	600,406.34	2,462.38	2,462.38	600,406.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,375,193.86	22,823,359.58	23,389,134.48	6,809,418.96

(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		330,507.30	330,507.30	

2、失业保险费		62,040.34	62,040.34	
3、企业年金缴费				
合计		392,547.64	392,547.64	

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	877.27	
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	1,715.68	
城市维护建设税	61.41	
资源税	23,855.00	21,970.13
土地使用税	3,089,333.36	
教育费附加	26.32	
地方教育费附加	17.55	
印花税	940.20	2,303.60
其他税费	1,350.92	3,370.07
合计	3,118,177.71	27,643.80

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,900,988.18	25,941,530.87
合计	26,900,988.18	25,941,530.87

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款
(1). 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	4,439,792.55	3,927,092.55
应付咨询服务费	502,979.00	412,979.00
应付代垫款项	76,686.05	202,844.63
其他	3,905,736.98	3,422,821.09
合计	26,900,988.18	25,941,530.87

(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公司	8,184,800.00	还未与对方结算
包头市热力总公司	6,640,993.60	还未与对方结算
包头市水业有限责任公司	2,130,000.00	还未与对方结算
包头供水公司	1,020,000.00	还未与对方结算
合计	17,975,793.60	/

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

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	1,519,170.16	1,539,590.40
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	1,519,170.16	1,539,590.40

44、 他流动负债

其他流动负债情况

 适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

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	9,115,019.86	10,777,131.71
合计	9,115,019.86	10,777,131.71

长期借款分类的说明：

注：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

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(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	210,136,810.01	219,222,792.36
三、其他长期福利		
合计	210,136,810.01	219,222,792.36

(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

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	437,412,524.00						437,412,524.00

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）	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

56、 库存股
 适用 不适用

57、 其他综合收益
 适用 不适用

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	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

60、 未分配利润
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,263,467,074.91	-1,273,215,598.88
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	-1,263,467,074.91	-1,273,215,598.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,589,842.17	9,748,523.97
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	-1,281,056,917.08	-1,263,467,074.91

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	17,174,902.55	16,849,478.55	22,928,749.29	22,593,478.45
其他业务	1,059,833.31	870,269.04	1,249,201.51	810,843.05
合计	18,234,735.86	17,719,747.59	24,177,950.80	23,404,321.50

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	18,234,735.86	/
减：与主营业务无关的业务收入	1,059,833.31	/
减：不具备商业实质的收入	17,174,902.55	/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	0.00	/

(3). 合同产生的收入的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本公司	合计
商品类型		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	17,296,630.73	17,296,630.73
在某一时段内确认	938,105.13	938,105.13
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	18,234,735.86	18,234,735.86

合同产生的收入说明：

 适用 不适用

(4). 履约义务的说明
 适用 不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

62、税金及附加
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,271.90	2,883.34
教育费附加	973.67	1,235.71
地方教育费附加	649.14	823.81
资源税	109,712.50	112,745.13
房产税	51,801.70	41,880.00
土地使用税	6,184,651.68	6,284,057.47
车船使用税	30,840.00	31,260.00
印花税	357,543.90	16,707.50
其他	18,234.75	24,112.85
合计	6,756,679.24	6,515,705.81

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	55,829.26	
差旅费	56,944.22	346,885.08
办公费	27,015.00	4,629.00
业务招待费	164,680.00	67,991.00
修理费	17,114.00	13,203.00
汽车费用	33,138.00	60,075.00
招标费用	3,145.28	
合计	357,865.76	492,783.08

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
工资	5,457,957.44	5,730,851.00
劳动保险费	3,270,624.14	9,185,131.09
无形资产摊销	2,359,848.48	2,394,747.85
咨询及服务费	1,357,672.17	1,194,959.41
业务招待费	1,193,310.50	2,338,695.87
折旧	1,406,808.11	1,227,875.47
修理费	792,991.11	1,367,928.98
交通汽车费	515,732.65	701,358.95
证券费	407,654.90	658,505.22
福利费	393,034.00	1,007,077.00
劳务费	263,096.57	396,739.67
差旅费	200,130.40	693,314.14
办公费	169,539.32	205,337.34
水、电、汽	162,045.36	98,147.23
邮电通讯费	157,089.34	171,816.42
保险费	123,960.95	127,921.78
低值易耗品	55,083.35	98,422.34
会议费	40,754.72	44,800.00
其他	15,220,257.87	16,381,341.02
合计	33,547,591.38	44,024,970.78

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
利息费用	277,834.00	308,453.00
利息收入	-290,255.58	-408,913.46
汇兑损益	-127,146.09	470,157.94
手续费支出	8,449.55	7,988.81
其他支出	8,703,836.64	9,534,718.31
合计	8,572,718.52	9,912,404.60

67、其他收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个税手续费	14,566.44	18,068.66
财政日常补贴	592,600.00	301,100.00
合计	607,166.44	319,168.66

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	-79,858.94	-1,067,335.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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）	29,868,782.91	58,613,471.86
合计	29,788,923.97	57,546,136.22

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	146,153.03	378,684.13
其他应收款坏账损失	1,302,917.58	-553,993.68
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	1,449,070.61	-175,309.55

72、资产减值损失
 适用 不适用

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
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置利得或损失	14,023.07	12,509,650.07
合计	14,023.07	12,509,650.07

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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			
其他	8,972.86		8,972.86
合计	8,972.86		8,972.86

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
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	47,501.15	278,886.46	47,501.15
非流动资产损坏报废损失	7,041.94		7,041.94
税收滞纳金	683,589.40		683,589.40
合计	738,132.49	278,886.46	738,132.49

76、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

77、其他综合收益

适用 不适用

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
利息收入	290,255.58	408,913.46
政府补助	607,166.44	301,100.00
其他往来收到现金	299,360.00	2,133,601.75
合计	1,196,782.02	2,843,615.21

(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
业务招待费	1,357,990.5	2,406,686.87
修理费	810,105.11	1,381,131.98
咨询服务费	1,357,672.17	1,194,959.41
差旅费	257,074.62	1,040,199.22
办公费	196,554.32	209,966.34
保险费	123,960.95	127,921.78
水电汽	162,045.36	98,147.23
其他及往来	2,288,986.09	2,738,160.65
合计	6,554,389.12	9,197,173.48

(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	-17,589,842.17	9,748,523.97
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,449,070.61	175,309.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,406,808.11	1,227,875.47
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,070,207.68	3,105,107.14
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）	-14,023.07	-12,509,650.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,041.94	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,854,524.55	10,313,329.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,788,923.97	-57,546,136.22
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）	7,427,142.01	-4,058,655.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,216,456.00	-12,867,546.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,292,591.53	-62,411,842.52
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	21,696,925.79	29,643,183.66
减：现金的期初余额	29,643,183.66	27,591,237.15
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	-7,946,257.87	2,051,946.51

(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	21,696,925.79	29,643,183.66
其中：库存现金	3,876.89	629.67
可随时用于支付的银行存款	21,693,048.90	29,642,553.99
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	21,696,925.79	29,643,183.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目
(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：日元	144,142,891.00	0.063236	9,115,019.86
欧元			
港币			
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：日元	24,023,818.00	0.063236	1,519,170.16

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	
包头市恒盛达资产管理 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:

注: 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管理咨询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; 注册资本: 人民币贰仟万元; 法定代表人: 李国春; 子公司住所: 内蒙古自治区包头稀土高新区曙光路 22 号; 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 2020 年 12 月 31 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	4,612.60	400.45	4,622.93	418.79
非流动资产	97,068.40	537.75	97,101.78	569.70
资产合计	101,681.00	938.20	101,724.71	988.49
流动负债	15,647.72	7,002.23	15,666.31	6,746.35
非流动负债		355.04		563.02
负债合计	15,647.72	7,357.27	15,666.31	7,309.37
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	86,033.28	-6,419.08	86,058.40	-6,320.88
按持股比例计算的净资产份额	27,358.58		27,366.57	
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	27,358.58		27,366.57	
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	-25.11	-98.19	-335.64	-101.58
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-25.11	-98.19	-335.64	-101.58
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	-14,515,523.12	-245,486.20	-14,761,009.32

(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

本企业最终控制方是肖卫华先生

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	提供劳务	110,542.86	

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	480,304.00	482,000.00

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
其他应收款	内蒙古荣联投资发展有限责任公司	123,066.00	6,153.30		

(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

(1) 本公司之联营企业内蒙古荣联投资发展有限责任公司（以下简称“荣联公司”）因于2005年9月15日购买的探矿权转让价格未经评估一事，被出让方杭锦旗鑫河国资投资经营有限公司（以下简称“鑫河国投”）起诉，鑫河国投将荣联公司和内蒙古荣联路桥工程有限责任公司（以下简称“路桥公司”）列为共同被告。鑫河国投的诉讼请求包括①判令荣联公司、路桥公司补交探矿权转让价款28,169.14万元（评估价格），并承担从2020年12月18日起至实际补交之日的资金占用利息（资金占用利息按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率为标准，参照逾期罚息利率计算）；②本案的诉讼费用由荣联公司、内蒙古荣联路桥工程有限责任公司承担。目前荣联公司正在核实相关事项，收集整理相关证据材料，积极做好各项应诉准备工作，维护荣联公司合法权益。

截至本财务报告报出日，该诉讼案件尚未开庭，预计对本公司财务报表不会产生重大影响。

(2) 近期本公司收到包头市九原区麻池镇人民政府下发的《关于配合我镇做好土地一级开发整理的通知》，近期拟对公司九原辖区部分土地进行土地一级开发整理，开发土地面积约为500亩，位于沼南大道以东、劳动路以南、劳动南路以北、经二路以西。土地征收补偿价值将根据《中华人民共和国物权法》、《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》、《中华人民共和国城镇土地使用权出让和转让暂行条例》等有关规定，以专业评估机构出具的评估报告为依据，确定土地征收补偿价值。目前已有多家国内知名开发商有意向在本公司所属土地范围内进行开发建设。以上事项对公司未来经营发展和业务转型将产生重大影响。

除上述说明事项外，本公司无其他应披露的重大资产负债表日后事项。

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) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1)、本公司 2020 年发生净亏损 1,758.98 万元,且营业收入发生为 1,823.47 万元,本公司将触及《上海证券交易所股票上市规则》(2020 年 12 月修订)13.3.2 条“(一)最近一个会计年度经审计的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元,或追溯重述后最近一个会计年度净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元”规定的情形,本公司股票在 2020 年年度报告披露后可能将被实施退市风险警示。

2)、本公司购买的由新时代信托股份有限公司(以下简称“新时代信托”)发行的新时代信托·恒新 60 号集合资金信托计划,划分为交易性金融资产,本金 72,000 万元,该项资产续期合同到期日应为 2020 年 12 月 24 日。根据新时代信托于 2021 年 1 月 4 日发布的《新时代信托·恒新 60 号集合资金信托计划第 124 期临时报告》,该信托计划的交易对手发生违约事项,西藏迅杰新科科技有限公司未能履行对本信托计划项下预定期限届满的相关期信托的款项支付义务,发生债务违约。

截至本财务报告批准报出日,本公司未能收回本金 72,000 万元。

(3) 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 2020 年 12 月 31 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,于此同时,本公司正在积极采取有效措施以改善公司经营状况,不断提升持续经营能力,说明详见附注四、(2)持续经营。

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益	6,981.13	
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	29,868,782.91	理财收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	13,300.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-722,117.69	
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	29,166,946.35	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
代扣个税手续费	14,566.44	属于经常性的项目
财政日常补贴	592,600.00	属于经常性的项目

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	-1.95	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.20	-0.11	-0.11

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有负责人签名的2020年年度报告文本。
备查文件目录	载有法定代表人、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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	公司章程文本。
备查文件目录	其他有关资料。

包头明天科技股份有限公司

董事长：李国春

董事会批准报送日期：2021年4月27日

修订信息

适用 不适用