



爱度
FLAXSEED
OIL

爱度股份

NEEQ : 835584

河北爱度生物科技股份有限公司

HeBei AIDU Biotechnology Co., LTD



年度报告

——2019——

公司年度大事记



爱度亚麻文化馆于报告期内建成。亚麻文化馆展示了世界范围内亚麻文化的发展历史，介绍了亚麻籽油制作工艺的演变和亚麻籽油的营养学理论，并植入一些农耕文化的体验和知识普及。

爱度亚麻文化馆对公司运营具有重要意义：强化了崇礼作为北京 2022 冬奥会举办地之一的地缘优势，符合“特色产品+特色旅游”协同发展的规划，满足了工业旅游观光接待的需求，预计每年接待游客上万人次，是“爱度”品牌传播、主营业务多渠道发展的重要阵地。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、爱度股份	指	河北爱度生物科技股份有限公司
股东大会	指	河北爱度生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北爱度生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北爱度生物科技股份有限公司监事会
江海证券	指	江海证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《河北爱度生物科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全资子公司、阳光之旅	指	张家口阳光之旅国际旅行社有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人岳宝、主管会计工作负责人周志刚及会计机构负责人（会计主管人员）周志刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、公司总体规模较小、抗风险能力较弱	公司 2019 年度的营业收入为 24,443,707.19 元，净利润为 -1,494,791.11 元。公司总体规模较小，虽然亏损金额较往年大幅缩小，但仍未扭亏为盈，抵御市场风险能力较弱。如果公司不能采取有效措施扭转局势，在行业市场情况或者国家产业政策发生不利变化的情况下，可能对公司未来经营造成重大不利影响。
二、食品安全风险	公司生产的亚麻籽油直接关系到消费者的身体健康，“黄曲霉素”事件、“地沟油”事件等一系列食用油安全事件，使得消费者和主管政府部门对食用油安全日益重视，对食用油企业的质量管理、诚信守法要求也逐步提高。公司已建立了严格的质量和食品安全管理标准，并且严格按照行业标准进行生产，但是食用油行业仍面临着固有的食品安全风险。如果公司由于管理疏忽或因供应商和经销商等原因造成产品污染，进而发生食品安全事件，将对公司造成重大不利影响。
三、原材料供应风险	亚麻籽是亚麻籽油加工企业最主要的原材料，亚麻籽供应是否充足、价格是否稳定均对亚麻籽油加工行业的发展起着至关重要的作用。亚麻籽种植需要的“冷凉的气候、丰盈的土壤、充足的光照”三个条件必不可缺，因此与大豆、花生、油菜籽等大宗油料作物不同，其种植面积较小，产量较低。再加上近年来随着亚麻籽油市场认可度的提高，各大厂商纷纷加大了对优质原材料

	的争夺，使得亚麻籽供应出现紧张。同时自然灾害作为不可预测的突发事件，是影响农业生产的最大风险，一旦发生自然灾害，必然给亚麻籽种植带来严重影响，从而影响原材料的供应，进而给亚麻籽油生产企业造成重大不利影响。
四、市场竞争风险	我国食用油行业集中度较高，“金龙鱼”、“福临门”和“鲁花”等大型食用油品牌生产企业的经营规模 and 市场份额均较大，大型食用油企业依托其雄厚的资金实力、遍布全国的销售网络以及品牌影响力，不断的进行市场扩张，公司作为小品种养生食用油生产经营企业，在市场份额、品牌知名度、产品结构方面与大型食用油企业相比均存在较大的差距，如公司未来不能有效提高企业自身和产品的竞争力或成功实施差别化的竞争策略，将在市场竞争中处于不利地位。
五、对关联方资金依赖的风险	公司经营对关联方资金存在较大依赖，如未来公司不能通过日常经营业务获得充足的营运资金或者关联方不能持续提供资金支持，将会给公司生产经营造成重大影响。
六、公司土地使用权性质风险	公司所拥有的土地使用权（面积 17000 m²、约 25.50 亩）土地性质为“仓储用地”，公司实际将该土地用于工业生产，并建设了厂房、办公楼等设施，针对公司土地实际用途与规划用途不一致的情况，公司控股股东、实际控制人岳宝先生出具了承诺：如发生政府主管部门或其他有权机构因爱度股份土地实际用途与土地规划用途不一致而对爱度股份进行处罚，本人承担因此遭受的全部损失以及因此产生的全部费用，且在承担相关责任后不再向爱度股份追偿，保证爱度股份不会因此遭受任何损失。尽管控股股东出具了兜底承诺，但如果发生相关部门因土地性质问题而对公司做出包括收回土地等在内的处罚，将会给公司生产经营带来重大不利影响。
七、公司治理和内部控制风险	随着公司的发展，生产经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过主办券商辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。
八、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险	截至本年报披露之日，公司控股股东、实际控制人岳宝先生持有公司 73.97%的股份，并担任公司董事长。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东利益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北爱度生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	HeBei AIDU Biotechnology Co., LTD
证券简称	爱度股份
证券代码	835584
法定代表人	岳宝
办公地址	河北省张家口市崇礼区下两间房村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵东
职务	董事会秘书
电话	0313-5691295
传真	0313-5694888
电子邮箱	Claidu@163.com
公司网址	www.aiduworld.com
联系地址及邮政编码	河北省张家口市崇礼区下两间房村 076350
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	河北爱度生物科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年5月11日
挂牌时间	2016年1月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L7271 旅行社服务；C 制造业-C13 农副食品加工业- C133 植物油加工-C1331 食用植物油加工
主要产品与服务项目	公司主要从事特色旅游及出入境旅游业务和高端亚麻籽油生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,160,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	岳宝
实际控制人及其一致行动人	岳宝

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91130700573896107M	否
注册地址	张家口市崇礼区西湾子镇下两间房村	否
注册资本	29,160,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	东松、何晓云
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 区 10 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	24,443,707.19	24,900,956.30	-1.84%
毛利率%	28.67%	19.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,494,791.11	-10,900,511.00	-86.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,537,188.37	-10,729,670.11	85.67%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-12.17%	-1,193.92%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-12.52%	-1,175.21%	-
基本每股收益	-0.05	-0.94	94.68%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	46,604,307.63	48,559,767.84	-4.03%
负债总计	35,073,016.92	35,533,686.02	-1.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,531,290.71	13,026,081.82	-11.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.40	0.45	-11.11%
资产负债率%(母公司)	74.20%	72.69%	-
资产负债率%(合并)	75.26%	73.18%	-
流动比率	49.24%	49.07%	-
利息保障倍数	-5.43	-14.38	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	778,609.24	10,124,362.19	-93.21%
应收账款周转率	6.10	6.37	-
存货周转率	3.27	3.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.03%	-18.82%	-
营业收入增长率%	-1.84%	34.69%	-
净利润增长率%	86.29%	-163.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	29,160,000	29,160,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	33,745.11
非经常性损益合计	33,745.11
所得税影响数	-8,652.15
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	42,397.26

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款		2,727,812.14		
应收票据及应收账款	2,727,812.14			
应付账款		3,754,610.87		
应付票据及应付账款	3,754,610.87			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事高端亚麻籽油的生产与销售，全资子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司主要从事旅游业务，依托崇礼作为北京 2022 冬奥会举办地之一的地缘优势，公司与子公司搭建了“特色产品+特色旅游”协同发展的业务框架，采取亚麻籽油和旅游业务双主营业务的商业模式。

阳光之旅是以直营加定制的商业经营服务模式为主，拓展相关服务项目为辅的国际旅行社，致力于成为省级大型旅游运营商，秉持“多平台、营造旅游生态圈”的发展战略，围绕“诚信在阳光 旅游在阳光”的发展定位，深耕“旅游+”跨界融合领域，开拓多元业务缔造品质生活。公司现有业务包括以国内旅游、出入境旅游业务、研学旅行作为主要内容的旅行社业务；涵盖会展服务、工艺美术品的研发等多板块的整合营销业务；通过自组成团累计会员制，增加客户人数；针对不同会员消费情况制定专门路线再次营销；指定符合需求产品巩固老客户，增加新客户。

亚麻籽油销售的主要客户类型为商超渠道经销商、电视购物、旅行团及大宗团购客户，公司目前的销售渠道有四种，分别为：第一、通过经销商在各大商场、超市进行销售；第二、依托当地及产品特色，开展旅游特色产品销售并适当开展团购及批发业务；第三、通过经销商以电视购物的方式进行销售；第四、通过开设天猫“爱度食品旗舰店”等电商平台，在网络平台销售。公司实行以市场为导向的生产销售模式，由公司经营管理层在充分总结以往销售经验及市场分析的基础上制定全年的销售计划，并根据销售计划确定全年总体生产计划及采购计划并分解到月度。在日常经营中，销售部根据经销商反馈的市场销售情况制定日常销售计划并据以安排销售；生产部根据销售计划、库存情况并结合公司的生产能力等情况制定生产计划，组织各车间进行生产；采购部根据生产计划、原材料及包装材料等供应情况，制定原材料及包装物收购计划并组织收购及采购，以满足生产需要。

另外，阳光之旅亦作为母公司的销售团队而存在，尝试通过开展定向的，具有本土特色的文化旅游活动、研发各项节事活动、创新户外拓展训练项目等，起到引流、推广和销售作用。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司 2019 年继续巩固“特色产品+特色旅游”协同发展的业务模式，同时利用“扶贫助农”的利好政策，积极对接优势资源，虽然旅游业务收入有所下降，但是亚麻籽油相关业务收入取得较大提高，确保了总营收的基本稳定。而且通过销售布局的调整以及一系列有效举措，使得亏损金额大幅度缩减，也

基本保证了现金流的稳定。

在亚麻籽油及其衍生产品方面，公司 2019 年母公司营业收入为 15,324,911.66 元，较上年同期的 10,595,937.87 元增长了 44.63%。主要得益于公司加强了与以扶贫助农为主的商贸公司的合作，适时调整产品结构，主推符合大众市场、流通渠道的高性价比产品，提升了销售额和现金流。

在旅游业务方面，2019 年度子公司旅游收入为 9,079,572.10 元，较 2018 年同期的 14,281,370.51 元大幅下降 36.42%，主要原因是会展收入的大幅缩减。

公司 2019 年度的营业收入为 24,443,707.19 元，较上年同期微降 1.84%，不过通过一系列有效举措，营业成本有所降低，各项费用大幅下降，使得 2019 年净利润为-1,494,791.11 元，较上年同期的 -10,900,511.00 元大幅增长 86.29%。

在报告期内，公司持续优化内部管理体系、完善绩效管理机制、加强成本费用控制、提升财务决策能力、优化业务流程，向管理要效益，在人员减少、成本降低的情况下，效益大幅提升。员工艰苦奋斗，生产经营稳定运行。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,501,056.76	3.22%	1,637,122.70	3.37%	-8.31%
应收票据					
应收账款	5,032,227.97	10.80%	2,727,812.14	5.62%	84.48%
存货	5,025,729.51	10.78%	5,646,584.40	11.63%	-11.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	23,820,241.22	51.11%	25,941,852.33	53.42%	-8.18%
在建工程	2,733,831.63	5.87%	2,285,031.63	4.71%	19.64%
短期借款					
长期借款					
其他应付款	27,619,053.82	59.26%	28,660,021.07	59.02%	-3.63%

资产负债项目重大变动原因：

本期应收账款较上期增加 84.48%，主要原因是上海闽融等客户在年底的订单未及时付款，将在春节后陆续回款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	24,443,707.19	-	24,900,956.30	-	-1.84%

营业成本	17,435,436.98	71.33%	19,980,962.15	80.24%	-12.74%
毛利率	28.67%	-	19.76%	-	-
销售费用	3,645,034.53	14.91%	7,197,760.01	28.91%	-49.36%
管理费用	4,103,675.52	16.79%	5,522,137.22	22.18%	-25.69%
研发费用	248,179.49	1.02%	433,601.80	1.74%	-42.76%
财务费用	233,462.79	1.01%	594,224.69	2.39%	-60.71%
信用减值损失	-65,530.06	-0.27%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-	-	27,223.35	0.11%	-100.00%
其他收益	9,352.20	0.04%	-	-	100.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,544,348.52	-6.32%	-9,073,743.67	-36.44%	82.98%
营业外收入	85,916.65	0.35%	12,028.82	0.05%	614.26%
营业外支出	52,171.54	0.21%	241,639.04	0.97%	-78.41%
净利润	-1,494,791.11	-6.12%	-10,900,511.00	-43.78%	86.29%

项目重大变动原因:

本期销售费用较上年同期降低 49.36%，主要原因是公司销售渠道做了一些调整，缩减了“物美”等部分高费用低效益的商超渠道，同时在广告上的投入也提高了针对性。

本期研发费用较上年同期降低 42.76%，主要原因是上年度研发项目结束，今年新的研发项目还没开始大规模资金投入。

本期财务费用较上年同期降低 60.71%，主要原因是上年度归还了银行借款，本年度利息支出减少。

本期营业利润较上年同期减少 82.98%，主要原因是本期营业成本、销售费用、管理费用、财务费用等均有不同程度的降低，在营业收入只下降 1.84% 的情况下，使得营业利润大幅增加。

本期营业外收入较上年同期增加 614.26%，主要原因是本期获得与日常活动无关的政府补助和其他资金有所增加。

本期营业外支出较上年同减少 78.41%，主要原因是本期公益捐赠支出有所减少。

净利润较上年同期增加 86.29%，主要原因是本期营业成本、销售费用、管理费用、财务费用等均有不同程度的降低，在营业收入只下降 1.84% 的情况下，使得净利润大幅增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	24,237,098.44	24,877,308.38	-2.57%
其他业务收入	206,608.75	23,647.92	773.69%
主营业务成本	17,221,720.25	19,978,845.81	-13.80%
其他业务成本	213,716.73	2,116.34	9,998.41%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
亚麻籽油收入	15,157,526.34	62.01%	10,595,937.87	42.55%	43.05%
旅游收入	9,079,572.10	37.14%	14,281,370.51	57.35%	-36.42%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

亚麻籽油收入较上年同期增加了 43.05%，主要得益于公司加强了与以扶贫助农为主的商贸公司的合作，适时调整产品结构，主推符合大众市场、流通渠道的高性价比产品，提升了销售额；

旅游收入较上年同期减少了 36.42%，主要原因是会展收入的大幅缩减。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海闽融食品有限公司	2,253,120.20	9.22%	否
2	张家口禾德农业发展有限公司北京分公司	2,136,012.86	8.74%	否
3	鹏泽辉腾（北京）商贸有限公司	1,859,908.25	7.61%	否
4	北京西贝天然派供应链管理有限公司	1,059,559.90	4.33%	否
5	张家口崇礼区扶农农业开发有限公司	989,340.35	4.05%	否
合计		8,297,941.56	33.95%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	金利油脂（苏州）有限公司	2,824,679.55	52.44%	否
2	廊坊市嘉汇包装印刷有限公司	671,859.71	12.47%	否
3	湖南德鑫包装有限公司	431,534.18	8.01%	否
4	赤城县龙城富鑫植物油有限公司	288,232.1	5.35%	否
5	沧州鑫来印务有限公司	136,864.78	2.54%	否
合计		4,353,170.32	80.81%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	778,609.24	10,124,362.19	-93.21%
投资活动产生的现金流量净额	-694,109.19	-296,618.86	134.01%

筹资活动产生的现金流量净额	-235,000.00	-10,604,775.00	-97.78%
---------------	-------------	----------------	---------

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 93.21%，主要原因是上年度为归还银行借款从关联单位借入资金 1000 万元。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 134.01%，主要原因是今年亚麻文化馆装修，消防工程等固定资产投入比较大。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 97.78%，主要原因是上年度归还了 1000 万元银行借款，本期无归还银行借款事项。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司全资子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司实现旅游收入 9,079,572.10 元，较 2018 年同期的 14,281,370.51 元大幅下降 36.42%，占营业收入的比重降至 37.14%，实现净利润 -187,937.37 元。主要原因是会展收入的大幅缩减。

阳光之旅将更好的借助冬奥会赛事在张家口市崇礼区举办的契机，扩大子公司在崇礼区的市场份额，树立品牌形象，增加营业收入，提升子公司整体效益。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 2,727,812.14 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 2,341,067.42 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额

3,754,610.87 元。

额 2,833,726.00 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,637,122.70	货币资金	摊余成本	1,637,122.70
应收账款	摊余成本	2,727,812.14	应收账款	摊余成本	2,727,812.14
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	474,415.15	其他应收款	摊余成本	474,415.15

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	333,908.80	货币资金	摊余成本	333,908.80
应收账款	摊余成本	2,341,067.42	应收账款	摊余成本	2,341,067.42
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	447,581.52	其他应收款	摊余成本	447,581.52

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会(2019)9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

三、持续经营评价

报告期内, 公司虽然没有扭亏为盈, 但是亏损金额较往年大幅缩小。公司持续优化内部管理体系、完善绩效管理机制、加强成本费用控制、提升财务决策能力、优化业务流程, 向管理要效益, 在人员减少、成本降低的情况下, 效益大幅提升。

公司正在按照制定的目标及方向来执行各项工作。在亚麻籽油及衍生品业务方面: 1、继续巩固“特色产品+特色旅游”协同发展的业务模式, 同时利用“扶贫助农”的利好政策, 积极调整业务范围, 推出符合大众市场、流通渠道的高性价比产品, 来增加销售收入, 提升市场占有率; 2、公司根据市场情况调整销售布局, 削减部分高费用低议价空间的一线商超渠道; 加大招商力度, 下沉渠道, 在二三线城市及县区级区域布局, 深耕细作; 加强政府采购及团购渠道的建立, 深入社区, 实现点和点的对接, 实现用产品服务引导产品消费的良性循环模式。3、积极与科研院校的战略合作, 加大研发投入, 逐步细化和完善产品, 开发具有市场潜力的核心产品适应市场。同时利用已经建立的销售渠道, 和“爱度”地域品牌优势, 加强与上下游客户的深度合作, 整合突出当地地缘优势的农副产品, 来扩充我们的经营范围, 拉动企业的营业额增长, 逐渐降低企业的营运成本。4、公司今年开始将加大力度发展电子商务, 通过线上与消费者的直接互动, 为客户提供更为便捷的消费渠道, 增加客户对产品的认知度, 从而把大批由售后服务获得的优良客户精准的引到线上消费, 增加客户的忠诚度, 提高企业产品品牌植入效应。使公司的销售模式变为线上带动线下, 产品服务引导产品消费的新型消费理念。

在旅游业务方面: 1、更好的借助冬奥会赛事在张家口市崇礼区举办的契机, 扩大子公司在崇礼区的市场份额; 2、进行品牌宣传, 维护并开发新客户, 提升产品的市场占有率, 培育和巩固忠诚客户, 按照销售任务进行产品营销, 保持公司高水平盈利能力; 3、通过采用机制灵活的服务模式, 保证质量的前提下, 满足顾客及相关方需求, 进而实现公司资本的增值。4、公司通过建立长期战略供应商伙伴关系为公司销售过程提供质量优良、价格合理的精品线路, 严格把控产品消费过程的服务, 用服务品质打动客户。

尽管公司报告期内经营出现亏损, 但公司积极调整经营策略, 仍具有良好的独立自主经营能力, 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司营业收入 24,443,707.19 元, 净资产 11,531,290.71 元, 虽然连续三个会计年度亏损, 但 2019 年度亏损额在减少; 公司不存在债券违约、债务无法按期偿还、实际控制人失联或高级管理人员无法履职、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款、主要生产经营资质缺失或者无法续期等情况。同时报告期内未发生其他对持续经营能力有重大不利影响的事项, 不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、公司总体规模较小、抗风险能力较弱

公司 2019 年度的营业收入为 24,443,707.19 元, 净利润为-1,494,791.11 元。公司总体规模较小,

虽然亏损金额较往年大幅缩小，但仍未扭亏为盈，抵御市场风险能力较弱。如果公司不能采取有效措施扭转局势，在行业市场情况或者国家产业政策发生不利变化的情况下，可能对公司未来经营造成重大不利影响。

对策：针对目前的市场形势及公司自身的特点，公司积极进行了调整：①在市场方面，公司积极调整现有的销售渠道，取消没有盈利和无效的终端，充分利用“扶贫助农”的利好政策，积极对接优势资源，加强与以扶贫助农为主的商贸公司的合作，推出符合大众市场、流通渠道的高性价比产品，来增加销售收入，提升市场占有率；②在产品开发方面，公司突破产品品类单一的瓶颈，不断推出满足更多细分市场的产品，依托“爱度”地域品牌优势，加强与上下游客户的深度合作，整合突出当地地缘优势的农副产品，来扩充我们的经营范围；③加强了集团的服务和监督职能，在子公司之间更加合理有效的调配资源，充分发挥集团作战优势。

二、食品安全风险

公司生产的亚麻籽油直接关系到消费者的身体健康，“黄曲霉素”事件、“地沟油”事件等一系列食用油安全事件，使得消费者和主管政府部门对食用油安全日益重视，对食用油企业的质量管理、诚信守法要求也逐步提高。公司已建立了严格的质量和食品安全管理标准，并且严格按照行业标准进行生产，但是食用油行业仍面临着固有的食品安全风险。如果公司由于管理疏忽或因供应商和经销商等原因造成产品污染，进而发生食品安全事件，将对公司造成重大不利影响。

对策：公司建立了符合行业规范要求的质量管理标准和生产操作流程，并严格执行，同时公司引进了一系列检测设备，严格按照行业相关规定和内部质量管理标准进行检验，并对进厂的原材料、生产过程中的半成品和出厂的产成品进行全程跟踪检测，确保产品质量安全，最大限度地防范食品安全事件的发生。

三、原材料供应风险

亚麻籽是亚麻籽油加工企业最主要的原材料，亚麻籽供应是否充足、价格是否稳定均对亚麻籽油加工行业的发展起着至关重要的作用。亚麻籽种植需要的“冷凉的气候、丰盈的土壤、充足的光照”三个条件必不可缺，因此与大豆、花生、油菜籽等大宗油料作物不同，其种植面积较小，产量较低。再加上近年来随着亚麻籽油市场认可度的提高，各大厂商纷纷加大了对优质原材料的争夺，使得亚麻籽供应出现紧张。同时自然灾害作为不可预测的突发事件，是影响农业生产的最大风险，一旦发生自然灾害，必然给亚麻籽种植带来严重影响，从而影响原材料的供应，进而给亚麻籽油生产企业造成重大不利影响。

对策：为应对亚麻籽市场供需变化可能对公司造成的不利影响，公司一方面充分利用当地优越的气候及土壤环境，积极扩大自有基地种植面积保证原材料供应，另一方面公司还与多个亚麻籽收购商开展长期合作，以防范原材料供需变化对公司生产经营造成的不利影响。

四、市场竞争风险

我国食用油行业集中度较高，“金龙鱼”、“福临门”和“鲁花”等大型食用油品牌生产企业的经营规模 and 市场份额均较大，大型食用油企业依托其雄厚的资金实力、遍布全国的销售网络以及品牌影响力，不断的进行市场扩张，公司作为小品种养生食用油生产经营企业，在市场份额、品牌知名度、产品结构方面与大型食用油企业相比均存在较大的差距，如公司未来不能有效提高企业自身和产品的竞争力或成功实施差别化的竞争策略，将在市场竞争中处于不利地位。

对策：为扩大市场份额、提高品牌知名度，公司每年均开展一系列广告宣传活动，针对公司经营规模小、产品结构简单的实际情况，公司通过与商超及电视购物平台代理商合作，已经在细分领域占据了一定的市场份额。未来公司还将借助北京张家口联合承办 2022 年冬奥会的契机，借助冬奥会开展品牌宣传，积极开拓市场。此外，公司也积极探索与高校等科研单位开展合作，通过共同研发新的调味油、功能性调和油及亚麻酸衍生产品以提高公司产品市场占有率或扩大生产经营规模。

五、对关联方资金依赖的风险

公司经营对关联方资金存在较大依赖，如未来公司不能通过日常经营业务获得充足的营运资金或者关联方不能持续提供资金支持，将会给公司生产经营造成重大影响。

对策：为摆脱公司经营对关联方资金的依赖，一方面公司积极拓展产品线并尝试新的营销模式，在进一步扩大市场规模的同时提高公司获取营运资金的能力，另一方面公司积极拓展融资渠道，以避免因无法持续获得关联方资金支持给公司经营造成的重大不利影响。

六、公司土地使用权性质风险

公司所拥有的土地使用权（面积 17000 m²、约 25.50 亩）土地性质为“仓储用地”，公司实际将该土地用于工业生产，并建设了厂房、办公楼等设施，针对公司土地实际用途与规划用途不一致的情况，公司控股股东、实际控制人岳宝先生出具了承诺：如发生政府主管部门或其他有权机构因爱度股份土地实际用途与土地规划用途不一致而对爱度股份进行处罚，本人承担因此遭受的全部损失以及因此产生的全部费用，且在承担相关责任后不再向爱度股份追偿，保证爱度股份不会因此遭受任何损失。尽管控股股东出具了兜底承诺，但如果发生相关部门因土地性质问题而对公司做出包括收回土地等在内的处罚，将会给公司生产经营带来重大不利影响。

对策：针对公司土地实际用途与规划用途不一致的情况，公司控股股东、实际控制人岳宝先生出具了兜底承诺，同时，公司积极协调有关部门对相关土地使用权性质进行变更，以防止相关部门因土地性质问题而对公司做出包括收回土地等在内的处罚给公司生产经营带来重大不利影响。

七、公司治理和内部控制风险

随着公司的发展，生产经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过主办券商辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。

对策：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

八、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险

截至本年报披露之日，公司控股股东、实际控制人岳宝先生持有公司 73.97%的股份，并担任公司董事长。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东利益的风险。

对策：公司已经依据公司法建立监事会，公司一方面将严格遵循公司法、证券法等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，另一方面随着生产经营规模的扩大和外部投资者的进入，未来公司还将考虑引进独立董事制度，设立外部董事席位，进一步完善公司决策机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)

是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	是	1500 万元	1500 万元	1500 万元	2018 年 11 月 6 日	2021 年 11 月 5 日	抵押	连带	已事前及时履行
总计	-	1500 万元	1500 万元	1500 万元	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	1,500 万元	1,500 万元
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	1,500 万元	1,500 万元
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	923.44 万元	923.44 万元

清偿和违规担保情况：

公司对张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司提供担保尚未到期，目前张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司经营正常，有充足的资金，无违约还款的迹象。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	300,000	3,450.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,200,000	484,733.62
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	17,000,000	1,458,585.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺其本人，与爱度股份不存在同业竞争。	正在履行中
董监高	2015 年 9 月 14 日	-	挂牌	竞业禁止承诺	承诺其本人及本人直系亲属未自营或者为他人经营与爱度股份同类的业务，也不存在与爱度股份有利益冲突的对外投资。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 14 日	-	挂牌	规范及减少关联交易的承诺	规范及减少关联交易承诺	正在履行中
董监高	2015 年 9 月 14 日	-	挂牌	规范及减少关联交易的承诺	规范及减少关联交易承诺	正在履行中
实际控制	2015 年	-	挂牌	土地相关承诺	针对公司土地实际用途与规划	正在履

人或控股股东	9月14日				用途不一致可能导致的处罚和损失的承诺	行中
实际控制人或控股股东	2015年9月14日	-	挂牌	关于五险一金的兜底承诺	关于职工“五险一金”的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况:

2015年9月14日,公司控股股东、实际控制人岳宝出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺其本人,除已经披露的河北清远投资集团有限公司、张家口市宣化梦特芳丹俱乐部有限公司、张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司、张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司、河北兴润房地产开发有限公司、河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司、崇礼县崇祥扶贫小额贷款有限公司、张家口清远天马国际旅行社有限公司崇礼分公司、张家口清远天马国际旅行社有限公司、张家口大美文化传媒有限公司、宣化区慧都饭店客房部外,目前不存在直接或间接控制其他企业的情形,其本人从未从事或参与和爱度股份存在同业竞争的活动,与爱度股份不存在同业竞争。

公司其他董事、监事、高级管理人员也出具了关于竞业禁止的相关承诺,承诺其本人及本人直系亲属未自营或者为他人经营与爱度股份同类的业务,也不存在与爱度股份有利益冲突的对外投资。

2015年9月14日,公司股东、董事、监事和高级管理人员出具了《规范及减少关联交易的承诺函》,承诺将尽可能的避免、减少其与公司之间的关联交易,对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求,严格执行爱度股份《公司章程》和《关联交易管理制度》中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容,认真履行信息披露义务,保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易,确保将不会要求或接受爱度股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件,保护公司及其股东的利益不受损害。

2015年9月14日,公司控股股东、实际控制人岳宝出具了土地承诺,针对公司土地实际用途与规划用途不一致的情况,公司控股股东、实际控制人岳宝先生出具了承诺:如发生政府主管部门或其他有权机构因爱度股份土地实际用途与土地规划用途不一致而对爱度股份进行处罚,本人承担因此遭受的全部损失以及因此产生的全部费用,且在承担相关责任后不再向爱度股份追偿,保证爱度股份不会因此遭受任何损失。

2015年9月14日,公司控股股东、实际控制人岳宝出具了《关于五险一金的兜底承诺》,在爱度股份在全国中小企业股份转让系统挂牌前的职工“五险一金”,如产生政府部门及其他有权机构要求补交,全部由岳宝本人承担该项事宜的一切费用。所发生的费用及责任由岳宝本人全部承担且不向爱度股份追责索要,保证公司及股东的利益不受损害。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员自觉履行承诺事项,不存在任何违反上述承诺的事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产所有权	固定资产	抵押	4,871,425.69	10.45%	用于关联方张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司银行借款担保抵押
土地使用权	无形资产	抵押	3,724,251.39	7.99%	用于关联方张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司

					银行借款担保抵押
货币资金	出境社保证金	为取得国际社 资质交到旅游 局的保证金	824,800.59	1.77%	为取得国际社资质交到旅游 局的保证金
总计	-	-	9,420,477.67	20.21%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,290,000	25%	0	7,290,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	5,392,500	18.49%	0	5,392,500	18.49%
	董事、监事、高管	1,897,500	6.51%	0	1,897,500	6.51%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,870,000	75%	0	21,870,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	16,177,500	55.48%	0	16,177,500	55.48%
	董事、监事、高管	5,692,500	19.52%	0	5,692,500	19.52%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		29,160,000	-	0	29,160,000	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	岳宝	21,570,000	0	21,570,000	73.97%	16,177,500	5,392,500
2	朱广杰	7,590,000	0	7,590,000	26.03%	5,692,500	1,897,500
合计		29,160,000	0	29,160,000	100.00%	21,870,000	7,290,000
普通股前十名股东间相互关系说明：公司两位股东之间不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

自股份公司成立以来公司股权较为集中，岳宝先生一直是公司的第一大股东，截至本报告期末，岳宝先生占有公司股权比例为 73.97%，是公司的控股股东及实际控制人。

岳宝先生，1968 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990 年 3 月至 1997 年 9 月，

在宣化县财政局任出纳；1997年10月至今，为宣化区惠都饭店客房部经营者；2003年8月至2011年3月，在宣化天马国际旅行社有限责任公司任执行董事；2011年3月至2018年8月，在张家口清远天马国际旅行社有限公司任监事；2006年7月至今，在张家口市宣化梦特芳丹俱乐部有限公司任执行董事；2008年6月至今，在河北清远投资集团有限公司任执行董事；2008年5月至今，在张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司任执行董事兼党委书记；2013年5月至2017年6月，在崇礼县崇祥扶贫小额贷款有限公司任董事；2014年5月至今，在张家口大美文化传媒有限公司任监事；2014年7月至2015年8月，在张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司任总经理；2011年11月至2013年6月，在河北古恩瑞斯生物科技有限公司任执行董事；2014年4月至2015年7月，在河北古恩瑞斯生物科技有限公司任执行董事兼总经理；2015年8月至2018年8月，任河北爱度生物科技股份有限公司董事长兼总经理；2018年8月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司董事长。

控股股东及实际控制人报告期内未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年8月31日	2018年11月19日	1	19,160,000	不适用	19,160,000	2	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
岳宝	董事长	男	1968年2月	大专	2018年8月3日	2021年8月2日	是
朱广杰	董事	男	1967年2月	高中	2018年8月3日	2021年8月2日	否
杨晓岚	董事	女	1976年8月	中专	2018年8月3日	2021年8月2日	是
崔振国	董事兼总经理	男	1979年10月	中专	2018年8月3日	2021年8月2日	是
赵东	董事兼董事会秘书	男	1981年12月	本科	2018年8月3日	2021年8月2日	是
何志斌	监事会主席	男	1968年1月	高中	2018年8月3日	2021年8月2日	否
王芳	监事	女	1977年3月	大专	2018年8月3日	2021年8月2日	否
赵勇军	监事	男	1986年10月	高中	2018年8月3日	2021年8月2日	是
孙建臣	副总经理	男	1965年2月	中专	2019年12月27日	2021年8月2日	否
周志刚	财务总监	男	1986年2月	本科	2018年8月3日	2021年8月2日	是
马巍巍	副总经理	男	1976年10月	大专	2018年8月3日	2021年8月2日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
岳宝	董事长	21,570,000	0	21,570,000	73.97%	0
朱广杰	董事	7,590,000	0	7,590,000	26.03%	0
杨晓岚	董事	0	0	0	0%	0
崔振国	董事兼总经理	0	0	0	0%	0
赵东	董事兼董事会秘书	0	0	0	0%	0
何志斌	监事会主席	0	0	0	0%	0
王芳	监事	0	0	0	0%	0
赵勇军	监事	0	0	0	0%	0
孙建臣	副总经理	0	0	0	0%	0
周志刚	财务总监	0	0	0	0%	0
马巍巍	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	29,160,000	0	29,160,000	100%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王平	董事	离任	无	离职
赵东	董事会秘书	新任	董事兼董事会秘书	任命
孙建臣	无	新任	副总经理	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

赵东先生，蒙古族，1981年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2008年10月，在深圳富士康科技集团担任验证工程师；2008年11月至2011年7月在联想集团担任项目经理；2011年8月至2013年5月，在宏图三胞高科技术有限公司担任高级产品经理；2013年6月至2017年4月，在灏在（上海）实业有限公司任合伙人兼运营副总；2017年4月至2018年8月，在河北爱度生物科技股份有限公司担任办公室主任兼证券事务代表；2018年8月至今，在河北爱度生物科技股份有限公司担任董事会秘书；2019年7月至今，在河北爱度生物科技股份有限公司担任董事。 孙建臣先生，汉族，1965年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。1983年10月至1987年10月，入伍参军；1988年2月至1991年9月，任河北承德千斤顶工厂车间主任；1992年1月至2001年9月，任河北承德自动化仪器厂销售经理；2002年1月至2019年10月，任河北省宣化区碧妆女

子会馆运营总监；2019 年 11 月至 2019 年 12 月，任河北爱度生物科技股份有限公司销售经理；2019 年 12 月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司副总经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	19
生产人员	19	18
销售人员	29	29
技术人员	6	6
财务人员	7	6
员工总计	81	78

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	12
专科	28	27
专科以下	41	39
员工总计	81	78

（二） 核心员工基本情况及变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年 1 月 14 日，公司召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了公司拟新增 2 名董事的议案，提名孙建臣、周志刚为公司新任董事，增选后，公司董事会由 5 人变为 7 人。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否

监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司三会依据公司法、公司章程、三会议事规则等规范运作，会议召集、召开、审议程序符合相关规定，决议结果合法有效，会议文件完整保存并整理归档。对公司经营决策、投资决策进行规范。相关制度的制定，完善了公司法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系。

截至报告期末，公司三会、高管及员工依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够确保全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等法律法规、公司章程规定的股东权利，特别是中小股东的权益亦可得以实现。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大决策均按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司内部治理机构和成员均依法运作，能切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司于 2019 年第一次临时股东大会修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定	修订后
第六十条 召集人将在年度股东大会召开 20 日前书面通知各股东；临时股东大会将于会议召开 15 日前通知各股东。公司在计算起始期限时，不当包括会议召开当日。	第六十条 召集人将在年度股东大会召开 20 日前通知各股东；临时股东大会将于会议召开 15 日前通知各股东。公司在计算起始期限时，不当包括会议召开当日。会议通知以公告、书面、传真、专人送出、邮件等方式进行。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、 第二届董事会第六次会议于 2019 年 1 月 4 日召开，会议审议通过了：《关于预计公司 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于修改〈河北爱度生物科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会的

		议案》； 2、 第二届董事会第七次会议于 2019 年 4 月 10 日召开，会议审议通过了：《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会的议案》； 3、 第二届董事会第八次会议于 2019 年 7 月 8 日召开，会议审议通过了：《关于提名赵东担任公司董事的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》； 4、 第二届董事会第九次会议于 2019 年 8 月 14 日召开，会议审议通过了：《2019 年半年度报告》； 5、 第二届董事会第十次会议于 2019 年 12 月 27 日召开，会议审议通过了：《关于提名孙建臣担任公司董事的议案》、《关于提名周志刚担任公司董事的议案》、《关于修改〈河北爱度生物科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、 第二届监事会第三次会议于 2019 年 4 月 10 日召开，会议审议通过了：《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》； 2、 第二届监事会第四次会议于 2019 年 8 月 14 日召开，会议审议通过了：《2019 年半年度报告》。
股东大会	3	1、 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 1 月 21 日召开，会议审议通过了：《关于预计公司 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于修改〈河北爱度生物科技股份有限公司章程〉的议案》；

		2、 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 6 日召开，会议审议通过了：《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》； 3、 2019 年第二次临时股东大会于 2019 年 7 月 23 日召开，会议审议通过了：《关于选举赵东担任公司董事的议案》。
--	--	--

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、召开程序、授权委托、表决程序和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主要从事高端亚麻籽油生产与销售。公司具有独立的采购、生产和销售业务体系，拥有独立的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产经营要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立情况

公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、机器设备、许可证以及商标、非专利技术的所有权和使用权，且产权清晰，不存在与股东共同使用财产或相互提供服务等情形。公司拥有完全独立的生产系统、辅助生产系统与配套措施，公司资产独立完整。公司与主要股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，本公司的资产完全独立于主要股东及其控制的其他企业。本公司目前没有以资产或权益为主要股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。

3、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，具有独立的劳动人事管理体系。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均与公

司签订劳动合同，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务或领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与财务核算体系并依法独立纳税。公司开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司持有有效的国税和地税《税务登记证》，且独立进行纳税申报和缴纳税款。公司能独立运营资金，根据生产经营需要独立作出财务决策。

5、机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。公司已设立了财务部、采购部、技术部、生产部、质检部、销售部、综合部等适应自身发展需要的内部职能机构，具有完备的内部管理制度，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司组织机构独立运作，拥有独立的生产、经营和办公场所，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司结合自身实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止本报告披露之日，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	立信中联审字[2019]D-0274 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 区 10 层
审计报告日期	2020 年 4 月 3 日
注册会计师姓名	东松、何晓云
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	12 万

审 计 报 告

河北爱度生物科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北爱度生物科技股份有限公司（以下简称“爱度股份公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱度股份公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

爱度股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2019 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 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，管理层负责评估爱度股份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爱度股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱度股份公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对爱度股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致爱度股份公司不能持续经营。

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

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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何晓云

（项目合伙人）

中国注册会计师：东松

中国天津市

2020 年 4 月 3 日

--

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：		-	-
货币资金	五、（一）	1,501,056.76	1,637,122.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	5,032,227.97	2,727,812.14
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	3,871,134.82	5,150,490.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	363,186.66	474,415.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	5,025,729.51	5,646,584.40
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	五、（六）	319,543.30	645,543.27
流动资产合计		16,112,879.02	16,281,968.04
非流动资产：		-	-
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、(七)	23,820,241.22	25,941,852.33
在建工程	五、(八)	2,733,831.63	2,285,031.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	3,774,721.28	3,868,624.29
开发支出			
商誉	五、(十)	82,160.13	82,160.13
长期待摊费用	五、(十一)	41,465.30	76,934.67
递延所得税资产	五、(十二)	39,009.05	23,196.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,491,428.61	32,277,799.80
资产总计		46,604,307.63	48,559,767.84
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	3,717,183.97	3,754,610.87
预收款项	五、(十四)	598,011.50	340,783.60
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	467,348.64	353,548.30
应交税费	五、(十六)	321,418.99	74,722.18
其他应付款	五、(十七)	27,619,053.82	28,660,021.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		32,723,016.92	33,183,686.02
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（十八）	2,350,000.00	2,350,000.00
长期应付职工薪酬			
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		2,350,000.00	2,350,000.00
负债合计		35,073,016.92	35,533,686.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	29,160,000.00	29,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	363,809.58	363,809.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	-17,992,518.87	-16,497,727.76
归属于母公司所有者权益合计		11,531,290.71	13,026,081.82
少数股东权益			
所有者权益合计		11,531,290.71	13,026,081.82
负债和所有者权益总计		46,604,307.63	48,559,767.84

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		462,114.84	333,908.80
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	十、(一)	3,881,473.24	2,341,067.42
应收款项融资			
预付款项		3,218,955.19	3,596,731.19
其他应收款	十、(二)	133,674.99	447,581.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,210,514.65	5,389,203.55
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		316,037.23	645,543.27
流动资产合计		12,222,770.14	12,754,035.75
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十、(三)	2,282,614.77	2,282,614.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		23,750,874.83	25,892,369.57
在建工程		2,733,831.63	2,285,031.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,774,721.28	3,868,624.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		35,994.66	22,648.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,578,037.17	34,351,288.35
资产总计		44,800,807.31	47,105,324.10
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		2,867,819.10	2,833,726.00
预收款项		318,207.00	278,990.16
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		320,159.67	264,457.35
应交税费		281,434.41	12,863.40
其他应付款		27,103,586.35	28,501,466.39
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		30,891,206.53	31,891,503.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,350,000.00	2,350,000.00
长期应付职工薪酬			
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		2,350,000.00	2,350,000.00
负债合计		33,241,206.53	34,241,503.30
所有者权益：			
股本		29,160,000.00	29,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		363,809.58	363,809.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-17,964,208.80	-16,659,988.78
所有者权益合计		11,559,600.78	12,863,820.80
负债和所有者权益合计		44,800,807.31	47,105,324.10

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		24,443,707.19	24,900,956.30
其中：营业收入	五、（二十二）	24,443,707.19	24,900,956.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,931,877.85	34,001,923.32
其中：营业成本	五、（二十二）	17,435,436.98	19,980,962.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十三）	266,088.54	273,237.45
销售费用	五、（二十四）	3,645,034.53	7,197,760.01
管理费用	五、（二十五）	4,103,675.52	5,522,137.22
研发费用	五、（二十六）	248,179.49	433,601.80
财务费用	五、（二十七）	233,462.79	594,224.69
其中：利息费用		235,000.00	604,775.00
利息收入		16,371.36	29,254.49
加：其他收益	五、（二十八）	9,352.20	-
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十	-65,530.06	

	九)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(三十)		27,223.35
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-1,544,348.52	-9,073,743.67
加: 营业外收入	五、(三十一)	85,916.65	12,028.82
减: 营业外支出	五、(三十二)	52,171.54	241,639.04
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-1,510,603.41	-9,303,353.89
减: 所得税费用	五、(三十三)	-15,812.30	1,597,157.11
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,494,791.11	-10,900,511.00
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,494,791.11	-10,900,511.00
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,494,791.11	-10,900,511.00
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		-1,494,791.11	-10,900,511.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,494,791.11	-10,900,511.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.94
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.94

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十、（四）	15,324,911.66	10,595,937.87
减：营业成本	十、（四）	9,389,970.63	7,408,353.10
税金及附加		242,906.00	238,779.51
销售费用		3,548,687.94	7,105,455.45
管理费用		2,885,105.55	3,942,436.35
研发费用		248,179.49	433,601.80
财务费用		237,863.77	609,997.42
其中：利息费用		235,000.00	604,775.00
利息收入		1,462.58	1,403.58
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-53,386.25	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	29,966.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,281,187.97	-9,112,719.13
加：营业外收入		15,621.38	1.93
减：营业外支出		52,000.00	238,724.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,317,566.59	-9,351,441.20
减：所得税费用		-13,346.57	1,591,642.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,304,220.02	-10,943,084.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,304,220.02	-10,943,084.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,304,220.02	-10,943,084.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		24,249,041.76	28,976,986.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	768,296.45	14,611,855.97
经营活动现金流入小计		25,017,338.21	43,588,842.01
购买商品、接受劳务支付的现金		13,954,391.35	18,649,397.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,899,098.21	4,429,633.64
支付的各项税费		519,245.95	701,736.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	5,865,993.46	9,683,711.33
经营活动现金流出小计		24,238,728.97	33,464,479.82
经营活动产生的现金流量净额		778,609.24	10,124,362.19
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		694,109.19	296,618.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		694,109.19	296,618.86
投资活动产生的现金流量净额		-694,109.19	-296,618.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,000.00	604,775.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		235,000.00	10,604,775.00
筹资活动产生的现金流量净额		-235,000.00	-10,604,775.00
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		-150,499.95	-777,031.67
加：期初现金及现金等价物余额		812,322.11	1,589,353.78
六、期末现金及现金等价物余额		661,822.16	812,322.11

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		15,495,421.19	14,239,563.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		331,261.42	13,796,964.88
经营活动现金流入小计		15,826,682.61	28,036,528.57
购买商品、接受劳务支付的现金		6,335,388.83	5,576,312.49
支付给职工以及为职工支付的现金		2,759,664.44	3,108,175.96
支付的各项税费		279,102.06	467,360.95
支付其他与经营活动有关的现金		5,430,987.13	8,826,313.97
经营活动现金流出小计		14,805,142.46	17,978,163.37
经营活动产生的现金流量净额		1,021,540.15	10,058,365.20
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		658,334.11	285,745.83
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		658,334.11	285,745.83
投资活动产生的现金流量净额		-658,334.11	-285,745.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,000.00	604,775.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		235,000.00	10,604,775.00
筹资活动产生的现金流量净额		-235,000.00	-10,604,775.00
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		128,206.04	-832,155.63
加：期初现金及现金等价物余额		333,908.80	1,166,064.43
六、期末现金及现金等价物余额		462,114.84	333,908.80

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	29,160,000.00				363,809.58						-16,497,727.76		13,026,081.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,160,000.00				363,809.58						-16,497,727.76		13,026,081.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,494,791.11		-1,494,791.11
（一）综合收益总额											-1,494,791.11		-1,494,791.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	29,160,000.00				363,809.58						-17,992,518.87		11,531,290.71

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,597,216.76		4,766,592.82
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,597,216.76		4,766,592.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,160,000.00										-10,900,511.00		8,259,489.00
（一）综合收益总额											-10,900,511.00		-10,900,511.00
（二）所有者投入和减少资本	19,160,000.00												19,160,000.00
1．股东投入的普通股													
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	19,160,000.00												19,160,000.00
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	29,160,000.00				363,809.58						-16,497,727.76		13,026,081.82

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	29,160,000.00				363,809.58						-16,659,988.78	12,863,820.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,160,000.00				363,809.58						-16,659,988.78	12,863,820.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,304,220.02	-1,304,220.02
（一）综合收益总额											-1,304,220.02	-1,304,220.02

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	29,160,000.00				363,809.58						-17,964,208.80	11,559,600.78

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,716,904.70	4,646,904.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				363,809.58						-5,716,904.70	4,646,904.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,160,000.00										-10,943,084.08	8,216,915.92
（一）综合收益总额											-10,943,084.08	-10,943,084.08
（二）所有者投入和减少资本	19,160,000.00											19,160,000.00
1. 股东投入的普通股												
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	19,160,000.00											19,160,000.00

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	29,160,000.00				363,809.58						-16,659,988.78	12,863,820.80

法定代表人：岳宝

主管会计工作负责人：周志刚

会计机构负责人：周志刚

河北爱度生物科技股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

河北爱度生物科技股份有限公司(以下简称“爱度股份公司”、“本公司”) 前身为河北古恩瑞斯生物科技有限公司, 系由岳宝、朱广杰 2 名股东作为共同发起人设立的股份有限公司。公司于 2016 年 1 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让, 公司证券简称: 爱度股份, 证券代码: 835584。现持有统一社会信用代码为 91130700573896107M 的营业执照。

截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 2,916.00 万股, 注册资本为 2,916.00 万元, 注册地址: 张家口市崇礼区西湾子镇下两间房村, 本公司实际控制人为岳宝。

爱度股份公司 2017 年 3 月收购张家口阳光之旅国际旅行社有限公司(以下简称“阳光之旅”), 阳光之旅原名张家口市宣化阳光之旅商务旅行社有限公司, 系于 2007 年 04 月 02 日经张家口市宣化区工商行政管理局批准设立的有限责任公司。注册资本 300 万元人民币, 实收资本 200 万元。注册地址: 张家口宣化区牌楼西街 55 号(宣化宾馆 B 座)2119、2120、2121、2122 及大厅。现持有统一社会信用代码为 911307056610712443 的营业执照。

爱度股份公司属“食用植物油加工(代码: C1331)”行业, 经营范围: 杂粮、亚麻种植、收购; 生物制品研制销售; 油料销售; 食用植物油(全精炼)生产、销售; 非食用植物油销售; 亚麻酸饮料的研发、生产与销售; 普通货运; 自营货物进出口。(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)。爱度股份公司主要从事高端亚麻籽油生产与销售。

爱度股份公司全资子公司阳光之旅公司属“旅行社服务(代码: L7271)”行业, 经营范围: 国内旅游、入境旅游业务、出境旅游业务。(经营期限以旅行社业务经营许可证年检情况为准); 飞机票、火车票、船票代订业务; 租车业务; 代办护照、港澳通行证及签证业务; 会议考察服务、会展服务; 商务礼品、旅游纪念品的销售。广告图文设计、制作, 计算机网络及软硬件技术开发、技术服务, 计算机软硬件销售; 会议服务、展览展示服务、庆典服务、组织文化艺术交流活动; 工艺美术品的研发、销售, 企业及景区管理咨询服务、消费行为调查服务、公关活动策划、人力资源信息咨询、商务信息咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 3 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i． 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii． 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii． 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv． 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关

政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
 - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量

损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收账款、其他应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收账款、其他应收款或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款、其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一：关联方组合	关联方组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二：账龄组合	账龄组合	按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

采用组合一计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例 (%)
关联方组合	不计提坏账

采用组合二计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00
1—2 年	5.00
2—3 年	10.00
3—4 年	30.00
4—5 年	50.00
5 年以上	100.00

(2) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一：关联方组合	款项性质	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二：无风险组合	日常经常活动中应收取的各类备用金、保证金及房租押金等应收款项。	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合三：其他组合	款项性质	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 500 万元以上（含 500 万元）的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括员工的备用金、保证金及房租押金、采购押金
账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、物资采购、自制半成品、生产成本、制造费用、委托加工物资、库存商品和低值易耗品、劳务成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用五五摊销法。

（2）包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一

同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十一) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20.00	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	10.00	5.00	9.50
电子设备	平均年限法	5.00-6.00	5.00	15.83-19.00
运输设备	平均年限法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

(十二) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定

资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
财务软件	10 年	平均年限法	受益年限
土地使用权	47.75 年、50 年	平均年限法	受益年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十四) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋租金	36 月、38 月	
商会会费	60 月	
装修费	36 月	

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十七) 收入

1、销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;

- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司母公司爱度股份公司的收入主要为销售亚麻籽油收入,收入的确认原则如下:在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

本公司子公司阳光之旅公司的收入主要为旅游活动收入和商务会展收入,收入在活动结束时确认。旅游活动的结束是指:公司组织国内旅游者到境外旅游或国内旅游,旅行团已经返回;商务会展业务,相关会展活动已经结束。

收入确认的具体方法为:

(1) 旅游活动收入:分为同业和直客业务,分别根据与代理商和散客约定的单价,按最终的决算单为依据计量。

(2) 商务会展收入:根据与客户签订的相关服务合同所约定的金额,按照最终的决算单为依据计量。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

(十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（二十）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 2,727,812.14 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 3,754,610.87 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 2,341,067.42 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 2,833,726.00 元。

（2）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯

调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,637,122.70	货币资金	摊余成本	1,637,122.70
应收账款	摊余成本	2,727,812.14	应收账款	摊余成本	2,727,812.14
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	474,415.15	其他应收款	摊余成本	474,415.15

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	333,908.80	货币资金	摊余成本	333,908.80
应收账款	摊余成本	2,341,067.42	应收账款	摊余成本	2,341,067.42
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	447,581.52	其他应收款	摊余成本	447,581.52

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本无公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售货物	11%、10%
	旅游服务	3%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计提	25.00%、20.00%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	20.00%

2、税收优惠

本公司下属子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司为小型微利企业, 自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日, 其所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司之崇礼分公司按照《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）对于月销售额不超过 10 万，季度销售额不超过 30 万的小微企业免交增值税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	49,859.97	16,416.05
银行存款	1,361,547.30	1,546,233.63
其他货币资金	89,649.49	74,473.02
合计	1,501,056.76	1,637,122.70
其中：存放在境外的款项总额		

说明：其他货币资金系支付宝账户余额。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款-出境社保证金	839,234.60	824,800.59
合计	839,234.60	824,800.59

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,466,016.98	1,512,096.99
1 至 2 年	1,001,863.15	820,525.34
2 至 3 年	721,223.52	483,264.50
3 至 4 年		3,000.00
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	5,189,103.65	2,818,886.83
减：坏账准备	156,875.68	91,074.69
合计	5,032,227.97	2,727,812.14

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例 （%）	
单项计提预期信用 损失的应收账款					
按组合计提预期信 用损失的应收账款	5,189,103.65	100.00	156,875.68	3.02	5,032,227.97
其中：关联方组合					
账龄组合	5,189,103.65	100.00	156,875.68	3.02	5,032,227.97
合计	5,189,103.65	100.00	156,875.68	3.02	5,032,227.97

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,818,886.83	100.00	91,074.69	3.23	2,727,812.14
组合 1 账龄组合	2,668,086.83	94.65	91,074.69	3.41	2,577,012.14
组合 2 关联方组合					
组合 3 无风险组合	150,800.00	5.35			150,800.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,818,886.83	100.00	91,074.69	3.23	2,727,812.14

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,466,016.98	34,660.17	1.00
1—2 年	1,001,863.15	50,093.16	5.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
2—3 年	721,223.52	72,122.35	10.00
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	5,189,103.65	156,875.68	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或核 销	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	91,074.69	91,074.69	87,082.16	21,281.17		156,875.68
其中：关联方组合						
账龄组合	91,074.69	91,074.69	87,082.16	21,281.17		156,875.68
合计	91,074.69	91,074.69	87,082.16	21,281.17		156,875.68

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
星宝（大连）贸易有限公司	1,393,778.50	26.86	99,293.75
上海闽融食品有限公司	1,105,518.25	21.30	11,055.18
张家口禾德农业发展有限公司北京分公司	361,126.00	6.96	3,611.26
张家口大好河山旅游集团有限责任公司	295,283.02	5.69	2,952.83
河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	288,500.00	5.56	2,885.00
合计	3,444,205.77	66.37	119,798.02

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,332,045.93	34.41	2,368,410.57	45.98
1 至 2 年	309,088.89	7.98	438,611.00	8.52
2 至 3 年			127,468.81	2.47
3 年以上	2,230,000.00	57.61	2,216,000.00	43.03
合计	3,871,134.82	100.00	5,150,490.38	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
张家口市崇礼区土地储备中心	2,150,000.00	55.54
金利油脂（苏州）有限公司	521,347.40	13.47
河北鑫建邦消防工程有限公司	355,000.00	9.17
张家口市宣化区文化旅游体育广电新闻出版局	214,738.89	5.55
宣化区立顺彩钢钢构制品厂	150,000.00	3.87
合计	3,391,086.29	87.60

说明：张家口市崇礼区土地储备中心款项均为公司按照当地土地收储及出让制度、惯例支付的获取土地使用权前期费用，因涉及崇礼区整体规划，截止 2019 年 12 月 31 日，该款项尚未结算。

2020 年 1 月 19 日，张家口市崇礼区土地储备中心按照当地土地收储及出让制度惯例已归还上述 2,160,000.00 元（其中 10,000.00 元为补偿金）。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	363,186.66	474,415.15
合计	363,186.66	474,415.15

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	273,794.42	415,321.84

账龄	期末余额	上年年末余额
1 至 2 年	26,928.00	61,354.24
2 至 3 年	64,454.24	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	365,176.66	476,676.08
减：坏账准备	1,990.00	2,260.93
合计	363,186.66	474,415.15

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款项	1,990.00	0.54	1,990.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款项	363,186.66	99.46			363,186.66
其中：关联方组合					
无风险组合	363,186.66	99.46			363,186.66
其他组合					
合计	365,176.66	100.00	1,990.00	0.54	363,186.66

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	474,686.08	99.58	270.93	1.70	474,415.15

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合	15,891.82	3.33	270.93	1.70	15,620.89
关联方组合					
无重大收回风险组合	458,794.26	96.25			458,794.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其 他应收款	1,990.00	0.42	1,990.00	100.00	
合计	476,676.08	100.00	2,260.93	0.47	474,415.15

单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京天泰货运张家口分公司	1,990.00	1,990.00	100.00	预计无法收回
合计	1,990.00	1,990.00	100.00	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	270.93		1,990.00	2,260.93
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	270.93			270.93
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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)	
期末余额			1,990.00	1,990.00

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的其他应收款项	1,990.00	1,990.00				1,990.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款项	270.93	270.93		270.93		
其中：关联方组合						
账龄组合	270.93	270.93		270.93		
无风险组合						
其他组合						
合计	2,260.93	2,260.93		270.93		1,990.00

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	290,364.24	88,364.24
备用金	43,028.00	285,097.01
代垫款	59,294.42	94,524.83
押金	500.00	6,700.00
借款	1,990.00	1,990.00
合计	365,176.66	476,676.08

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
大同市中国旅行社有限公司 天镇营业部	保证金	139,500.00	3-4 年	38.20	
张家口大美户外体育文化传 播有限公司	代垫款	47,526.21	1 年以内	13.01	
北京环球国广传媒科技有限 公司	保证金	33,648.54	2-3 年	9.21	
支付宝(中国)网络技术有限 公司	保证金	30,000.00	1 年以内	8.22	
深圳市第五空间网络科技有 限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	5.48	
合计		270,674.75		74.12	

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
原材料	175,792.01		175,792.01	549,174.29		549,174.29
劳务成本	527,759.62		527,759.62			
库存商品	2,360,623.93		2,360,623.93	2,906,740.34		2,906,740.34
低值易耗品	300,373.27		300,373.27	295,223.27		295,223.27
包装物	1,661,180.68		1,661,180.68	1,895,446.50		1,895,446.50
合计	5,025,729.51		5,025,729.51	5,646,584.40		5,646,584.40

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵扣额		329,506.04
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	319,543.30	316,037.23
合计	319,543.30	645,543.27

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	23,820,241.22	25,941,852.33
固定资产清理		
合计	23,820,241.22	25,941,852.33

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	20,945,281.33	12,848,633.92	540,060.22	665,065.96	34,999,041.43
（2）本期增加金额	59,622.00	131,163.11		54,524.08	245,309.19
—购置	59,622.00	131,163.11		54,524.08	245,309.19
—在建工程转入					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	21,004,903.33	12,979,797.03	540,060.22	719,590.04	35,244,350.62
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	3,954,660.71	4,305,484.21	310,364.84	486,679.34	9,057,189.10
（2）本期增加金额	994,901.16	1,221,939.91	65,242.92	84,836.31	2,366,920.30
—计提	994,901.16	1,221,939.91	65,242.92	84,836.31	2,366,920.30
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	4,949,561.87	5,527,424.12	375,607.76	571,515.65	11,424,109.40
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	16,055,341.46	7,452,372.91	164,452.46	148,074.39	23,820,241.22
(2) 上年年末账面价值	16,990,620.62	8,543,149.71	229,695.38	178,386.62	25,941,852.33

3、 年末无暂时闲置的固定资产

4、 年末无通过融资租赁租入的固定资产

5、 年末无经营租赁租出的固定资产

6、 年末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	9,690,722.25	相关手续正在办理中

7、 年末用于抵押的的固定资产情况

项目	账面价值	房产证编号
房屋建筑物	4,871,425.69	冀（2018）崇礼区不动产权第 0002038 号
		冀（2018）崇礼区不动产权第 0002037 号

说明：张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司向张家口市崇礼区农村信用联社股份有限公司借款 1,500 万元，公司以自有资产为该笔贷款提供抵押担保。详见附注七、关联方及关联交易（四）关联交易情况 2、关联方担保情况注释。

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,733,831.63	2,285,031.63
工程物资		
合计	2,733,831.63	2,285,031.63

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
亚麻酸乙酯提取项目	2,733,831.63		2,733,831.63	2,285,031.63		2,285,031.63
合计	2,733,831.63		2,733,831.63	2,285,031.63		2,285,031.63

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
亚麻酸乙酯提取项目	300万元	2,285,031.63	448,800.00			2,733,831.63		90%				自有资金
合计		2,285,031.63	448,800.00			2,733,831.63						自有资金

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	96,133.11	4,214,485.00	4,310,618.11
（2）本期增加金额			
—购置			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	96,133.11	4,214,485.00	4,310,618.11
2. 累计摊销			
（1）上年年末余额	36,049.91	405,943.91	441,993.82
（2）本期增加金额	9,613.31	84,289.70	93,903.01
—计提	9,613.31	84,289.70	93,903.01
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	45,663.22	490,233.61	535,896.83
3. 减值准备			
（1）上年年末余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	50,469.89	3,724,251.39	3,774,721.28
（2）上年年末账面价值	60,083.20	3,808,541.09	3,868,624.29

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

3、 用于抵押的无形资产情况：

项目	账面价值	土地使用权证编号
土地使用权	3,724,251.39	冀（2018）崇礼区不动产权第 0002038 号 冀（2018）崇礼区不动产权第 0002037 号

项目	账面价值	土地使用权证编号
合计	3,724,251.39	

(十) 商誉

1、商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值	82,160.13			82,160.13
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	82,160.13			82,160.13
小计	82,160.13			82,160.13
减值准备				
账面价值	82,160.13			82,160.13

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租金	10,333.40		10,333.40		
商会会费	6,833.27		1,999.97		4,833.30
装修费	59,768.00		23,136.00		36,632.00
合计	76,934.67		35,469.37		41,465.30

(十二) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	158,865.68	39,009.05	93,335.62	23,196.75
合计	158,865.68	39,009.05	93,335.62	23,196.75

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	备注
2019 年		
2020 年	717,247.01	
2021 年		
2022 年	5,619,357.86	

年份	期末余额	备注
2023 年	9,128,916.91	
2024 年	1,394,957.81	
合计	16,860,479.59	

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	2,769,481.86	2,738,088.76
地接款	691,110.87	796,078.87
团款	158,254.00	124,806.00
咨询费	26,400.00	23,800.00
能源消耗费	15,000.00	15,000.00
设备款		14,900.00
其他	56,937.24	41,937.24
合计	3,717,183.97	3,754,610.87

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京亚加广告传媒有限公司	1,070,251.00	未到结算期
合计	1,070,251.00	

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	318,207.00	278,990.16
团款	279,804.50	61,793.44
合计	598,011.50	340,783.60

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	353,548.30	3,599,266.80	3,486,652.16	466,162.94
离职后福利-设定提存计划		413,631.70	412,446.00	1,185.70
合计	353,548.30	4,012,898.50	3,899,098.16	467,348.64

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	353,385.35	3,174,640.35	3,062,564.74	465,460.96
(2) 职工福利费		160,557.30	160,557.30	
(3) 社会保险费		262,188.48	261,486.50	701.98
其中：医疗保险费		207,435.76	206,830.08	605.68
工伤保险费		39,074.56	39,024.86	49.70
生育保险费		15,678.16	15,631.56	46.60
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费	162.95	1,880.67	2,043.62	
合计	353,548.30	3,599,266.80	3,486,652.16	466,162.94

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		397,481.30	396,345.30	1,136.00
失业保险费		16,150.40	16,100.70	49.70
合计		413,631.70	412,446.00	1,185.70

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	281,783.78	59,562.56
企业所得税		113.88
个人所得税	6,325.57	3,067.47
城市维护建设税	19,430.62	1,606.55
教育费附加	13,879.02	6,928.81
土地使用税		213.13
印花税		3,229.78
合计	321,418.99	74,722.18

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	27,619,053.82	28,660,021.07

项目	期末余额	上年年末余额
合计	27,619,053.82	28,660,021.07

1、其他应付款项**(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
借款	27,394,930.33	28,486,196.69
押金及保证金	131,800.00	158,500.00
其他	92,323.49	15,324.38
合计	27,619,053.82	28,660,021.07

说明：截止至 2019 年 12 月 31 日，本公司其他应付款项中存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项，详见附注七（五）。

(十八) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	2,350,000.00	2,350,000.00
专项应付款		
合计	2,350,000.00	2,350,000.00

1、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
精准扶贫合作项目资金	2,350,000.00	2,350,000.00
合计	2,350,000.00	2,350,000.00

说明：为认真贯彻落实中央、省市扶贫开发会议精神，大力推行“资本到户、权益到户”的精准扶贫新模式，充分运用市场思维和市场机制实现扶贫开发新突破，爱度股份公司与崇礼区 470 户贫困户就扶贫资金集中使用分别签署协议，农户以财政扶贫资金（每户 5,000.00 元）集中提供给爱度股份公司使用 10 年，前 5 年爱度股份公司按照投资资金的 10.00%向农户支付资金使用费，后五年根据公司经营情况适度分红或者逐步返本。

(十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	29,160,000.00						29,160,000.00

(二十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	363,809.58			363,809.58
其他资本公积				
合计	363,809.58			363,809.58

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-16,497,727.76	-5,597,216.76
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-16,497,727.76	-5,597,216.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,494,791.11	-10,900,511.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-17,992,518.87	-16,497,727.76

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,237,098.44	17,221,720.25	24,877,308.38	19,978,845.81
其他业务	206,608.75	213,716.73	23,647.92	2,116.34
合计	24,443,707.19	17,435,436.98	24,900,956.30	19,980,962.15

(二十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	35,761.97	28,160.26
教育费附加	25,544.28	20,114.45
土地使用税	85,000.00	85,000.00
印花税	64.61	16,196.64
房产税	116,345.08	119,282.80
车船使用税	3,372.60	4,483.30
合计	266,088.54	273,237.45

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
服务费	1,671,640.32	3,138,713.59
职工薪酬	664,242.08	928,986.08
运输费	650,835.30	256,879.01

项目	本期金额	上期金额
广告费和业务宣传费	280,399.38	1,380,014.06
劳务费	136,622.92	909,767.59
差旅费	98,287.87	33,452.24
租赁费	38,000.00	380,058.68
车辆费	23,646.55	42,271.23
包装费	5,094.34	24,989.96
制作费		72,378.06
其他	76,265.77	30,249.51
合计	3,645,034.53	7,197,760.01

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,366,095.49	2,558,798.88
折旧费	500,845.48	554,565.03
服务费	427,292.38	1,025,663.88
办公费	248,137.26	368,835.06
运费车辆费	225,569.04	323,502.55
差旅会议费	88,944.85	351,017.65
业务招待费	84,356.63	58,912.95
摊销	35,469.37	56,314.98
游客保险费	18,117.41	17,728.31
通讯费	9,861.05	13,366.00
其他	98,986.56	193,431.93
合计	4,103,675.52	5,522,137.22

(二十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	193,341.74	235,785.85
装备调试费用与试验费用	16,372.11	197,815.95
折旧长摊费用	38,465.64	
合计	248,179.49	433,601.80

(二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	235,000.00	604,775.00

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	16,371.36	29,254.49
其他	14,834.15	18,704.18
合计	233,462.79	594,224.69

(二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
增值税减免税额	8,729.94	
进项税加计抵减	622.26	
合计	9,352.20	

(二十九) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-65,800.99
其他应收款坏账损失	270.93
合计	-65,530.06

(三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		27,223.35
合计		27,223.35

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	2,400.00		2,400.00
其他	83,516.65	12,028.82	83,516.65
合计	85,916.65	12,028.82	85,916.65

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益捐赠支出	2,000.00		2,000.00
滞纳金	115.54		115.54
罚款支出	50,000.00		50,000.00
其他	56.00	241,639.04	56.00
合计	52,171.54	241,639.04	52,171.54

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		6,062.89
递延所得税费用	-15,812.30	1,591,094.22
合计	-15,812.30	1,597,157.11

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-1,510,603.41
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-377,650.85
子公司适用不同税率的影响	9,510.91
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,523.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	339,804.54
所得税费用	-15,812.30

(三十四) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收到的外部单位往来款	671,090.25	14,570,572.66
收到的利息收入	1,937.35	29,254.49
营业外收入	95,268.85	12,028.82
合计	768,296.45	14,611,855.97

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用、管理费用	4,198,429.69	8,909,516.01
银行手续费	14,834.15	18,704.18
营业外支出	52,171.54	241,639.04
往来款	1,600,558.08	513,852.10
合计	5,865,993.46	9,683,711.33

(三十五) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

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	-1,494,791.11	-10,900,511.00
加：信用减值损失	65,530.06	
资产减值准备		-27,223.35
固定资产折旧	2,366,920.30	2,401,583.51
无形资产摊销	93,903.01	93,903.01
长期待摊费用摊销	35,469.37	50,806.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	235,000.00	604,775.00
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-15,812.30	1,591,094.22
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)	620,854.89	-310,209.56
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,039,830.85	6,368,365.69
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-88,634.13	10,251,778.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	778,609.24	10,124,362.19
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	661,822.16	812,322.11
减：现金的期初余额	812,322.11	1,589,353.78
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	-150,499.95	-777,031.67

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	661,822.16	812,322.11
其中：库存现金	49,859.97	16,416.05
可随时用于支付的银行存款	522,312.70	721,433.04
可随时用于支付的其他货币资金	89,649.49	74,473.02
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	661,822.16	812,322.11
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	839,234.60	824,800.59

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	839,234.60	用于出境社保证金
固定资产-房屋建筑物	4,871,425.69	用于关联方张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司短期借款担保抵押
无形资产-土地使用权	3,724,251.39	用于关联方张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司短期借款担保抵押
合计	9,434,911.68	

六、 在其他主体中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	张家口宣化区	张家口宣化区	旅游服务	100.00		购买

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

单位名称/姓名	注册地/国籍	与本公司关系	持股比例(%)	备注
岳宝	中国	实际控制人	73.9712	

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	受同一股东控制的其他企业
张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	受同一股东控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
河北兴润房地产开发有限公司	受同一股东控制的其他企业
河北清远投资集团有限公司	受同一股东控制的其他企业
张家口市宣化梦特芳丹俱乐部有限公司	受同一股东控制的其他企业
张家口大美文化传媒有限公司	受同一股东控制的其他企业
河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	受同一股东控制的其他企业
宣化区惠都饭店客房部	受同一股东控制的其他企业
朱广杰	董事
杨晓岚	董事
崔振国	董事兼总经理
赵东	董事兼董事会秘书
何志斌	监事会主席
王芳	监事
赵勇军	监事
孙建臣	副总经理
周志刚	财务总监
马巍巍	副总经理

(四) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	团款	3,450.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	亚麻籽油	119,582.00	224,698.17
河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	亚麻籽油	264,678.90	
张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	亚麻籽油	100,472.72	

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	15,000,000.00	2018 年 11 月 6 日	2021 年 11 月 5 日	否

3、 关联方资金拆借

关联方	2019 年 1 月 1 日	借入	归还	2019 年 12 月 31 日
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	15,559,522.37	18,585.00	2,516,882.00	13,061,225.37
河北清远投资集团有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
岳宝	4,247,989.96	1,440,000.00	260,000.00	5,427,989.96
河北兴润房地产开发有限公司	5,438,000.00			5,438,000.00
合计	27,745,512.33	1,458,585.00	2,776,882.00	26,427,215.33

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应收账款			
	河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	285,615.00	
	张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	109,414.80	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	75,683.01	75,683.01
	张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	60,000.00	
其他应付款			
	河北兴润房地产开发有限公司	5,438,000.00	5,438,000.00
	河北清远投资集团有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
	岳宝	5,427,989.96	4,247,989.96
	张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	13,061,225.37	15,559,522.37

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

新冠肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对新冠肺炎疫情防控的各项规定和要求。该次疫情对本公司的 2020 年 1 季度的游客接待量、营业收入、净利润产生较大负面影响。该疫情对本公司的后续影响，取决于疫情的持续时间以及各地的防控措施，本公司将密切关注新冠肺炎疫情对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。由于目前公司无法判断本次疫情的持续时间，因此无法估算本次疫情对公司财务数据的具体影响金额。

(二) 利润分配情况

无

(三) 销售退回

无

(四) 其他资产负债表日后事项说明

无

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,325,083.16	1,268,008.99
1 至 2 年	977,155.15	814,625.34
2 至 3 年	721,223.52	343,764.50
3 至 4 年		3,000.00
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	4,023,461.83	2,429,398.83

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	141,988.59	88,331.41
合计	3,881,473.24	2,341,067.42

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,023,461.83	100.00	141,988.59	3.53	3,881,473.24
其中：关联方组合	81,675.00	2.03			81,675.00
账龄组合	3,941,786.83	97.97	141,988.59	3.60	3,799,798.24
合计	4,023,461.83	100.00	141,988.59		3,881,473.24

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,429,398.83	100.00	88,331.41	3.64	2,341,067.42
组合 1 账龄组合	2,393,758.83	98.53	88,331.41	3.69	2,305,427.42
组合 2 关联方组合	35,640.00	1.47			35,640.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,429,398.83	100.00	88,331.41		2,341,067.42

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,279,048.16	22,790.48	1.00
1—2 年	941,515.15	47,075.76	5.00
2—3 年	721,223.52	72,122.35	10.00
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	3,941,786.83	141,988.59	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或 核销	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	88,331.41	88,331.41	53,657.18			141,988.59
其中：账龄组合	88,331.41	88,331.41	53,657.18			141,988.59
关联方组合						
合计	88,331.41	88,331.41	53,657.18			141,988.59

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
星宝（大连）贸易有限公司	1,393,778.50	34.64	99,293.75
上海闽融食品有限公司	1,105,518.25	27.48	11,055.18
张家口禾德农业发展有限公司北京分公司	361,126.00	8.98	3,611.26
河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	288,500.00	7.17	2,885.00
长沙快乐购物股份有限公司	260,663.27	6.48	8,719.40

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
合计	3,409,586.02	84.75	125,564.59

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	133,674.99	447,581.52
合计	133,674.99	447,581.52

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	66,082.75	398,488.21
1 至 2 年	21,028.00	51,354.24
2 至 3 年	48,554.24	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	135,664.99	449,842.45
减：坏账准备	1,990.00	2,260.93
合计	133,674.99	447,581.52

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,990.00	1.47	1,990.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	133,674.99	98.53			133,674.99
其中：关联方组合					
无风险组合	133,674.99	98.53			133,674.99

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	135,664.99	100.00	1,990.00	1.47	133,674.99

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	447,852.45	99.56	270.93	1.70	447,581.52
账龄分析法组合：	15,891.82	3.53	270.93	1.70	15,620.89
无重大收回风险组 合：	431,960.63	96.02			431,960.63
单项计提预期信用损 失的应收账款	1,990.00	0.44	1,990.00	100.00	
合计	449,842.45	100.00	2,260.93	0.50	447,581.52

单项计提预期信用损失的其他应收款情况：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京天泰货运张家口分公司	1,990.00	1,990.00	100.00	预计无法收回
合计	1,990.00	1,990.00	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	133,674.99		
合计	133,674.99		

（3）坏账准备计提情况

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)	
年初余额	270.93		1,990.00	2,260.93
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	270.93			270.93
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			1,990.00	1,990.00

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的其他应收款项	1,990.00	1,990.00				1,990.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款项	270.93	270.93		270.93		
其中：账龄组合	270.93	270.93		270.93		
关联方组合						
无风险组合						
合计	2,260.93	2,260.93		270.93		1,990.00

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	119,564.24	88,364.24

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	3,028.00	265,264.46
代垫款	11,082.75	94,223.75
借款	1,990.00	1,990.00
合计	135,664.99	449,842.45

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京环球国广传媒科技有限公司	保证金	33,648.54	2-3 年	24.80	
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	22.11	
深圳市第五空间网络科技有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	14.74	
北京环球瑞视传媒文化有限公司	保证金	12,915.70	2-3 年	9.52	
北京西贝天然派供应链管理有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	7.37	
合计		106,564.24		78.55	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,282,614.77		2,282,614.77	2,282,614.77		2,282,614.77
合计	2,282,614.77		2,282,614.77	2,282,614.77		2,282,614.77

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	2,282,614.77			2,282,614.77		
合计	2,282,614.77			2,282,614.77		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,157,526.34	9,219,274.07	10,595,937.87	7,408,353.10
其他业务	167,385.32	170,696.56		
合计	15,324,911.66	9,389,970.63	10,595,937.87	7,408,353.10

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,400.00	
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		

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产 公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进 行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,345.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	33,745.11	
所得税影响额	-8,325.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	25,419.46	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	-12.17	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-12.38	-0.05	-0.05

河北爱度生物科技股份有限公司

二〇二〇年四月三日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室