



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

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	104

第一节 重要提示、目录和释义

【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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
一、公司总体规模较小、抗风险能力较弱	公司 2020 年度的营业收入为 20,879,653.63 元，净利润为 887,168.65 元。公司总体规模较小，虽然实现扭亏为盈，但是抵御市场风险能力依然较弱。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

	<p>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。</p>
四、市场竞争风险	<p>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。</p>
五、对关联方资金依赖的风险	<p>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。</p>
六、公司土地使用权性质风险	<p>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。</p>
七、公司治理和内部控制风险	<p>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。</p>
八、控股股东、实际控制人股权过于集中的风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

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
	AIDU
证券简称	爱度股份
证券代码	835584
法定代表人	岳宝

二、 联系方式

董事会秘书	赵东
联系地址	河北省张家口市崇礼区下两间房村
电话	0313-5691295
传真	0313-5694888
电子邮箱	Claidu@163.com
公司网址	www.aiduworld.com
办公地址	河北爱度生物科技股份有限公司董事会秘书办公室
邮政编码	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

股票交易场所	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）	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
主要业务	生产与销售高端亚麻籽油
主要产品与服务项目	生产与销售高端亚麻籽油
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	29,160,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	岳宝
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（岳宝），无一致行动人

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	河北省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（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	江海证券	
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及连续签字年限	何晓云	东松
	7 年	7 年
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1	

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、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	20,879,653.63	24,443,707.19	-14.58%
毛利率%	36.19%	28.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	887,168.65	-1,494,791.11	159.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	166,785.43	-1,537,188.37	110.85%
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)	7.41%	-12.17%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	1.39%	-12.52%	-
基本每股收益	0.03	-0.05	160.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	40,248,800.54	46,604,307.63	-13.64%
负债总计	27,830,341.18	35,073,016.92	-20.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,418,459.36	11,531,290.71	7.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.43	0.40	7.50%
资产负债率%(母公司)	69.15%	74.20%	-
资产负债率%(合并)	69.15%	75.26%	-
流动比率	0.4370	0.4924	-
利息保障倍数	4.54	-5.43	-

(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	-3,260,058.06	778,609.24	-518.70%
应收账款周转率	4.08	6.10	-
存货周转率	2.88	3.27	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.64%	-4.03%	-
营业收入增长率%	-14.58%	-1.84%	-
净利润增长率%	159.35%	86.29%	-

(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) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	520,513.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,286.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	291,170.44
非经常性损益合计	741,397.34
所得税影响数	21,014.12
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	720,383.22

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、重要会计政策变更

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
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)，本公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关科目。	董事会	无影响

本公司于2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”)。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)增加了更多的指引。

收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收账款	598,011.50	-598,011.50		-598,011.50	
合同负债		543,646.82		543,646.82	543,646.82
其他流动负债		54,364.68		54,364.68	54,364.68
负债合计	598,011.50				598,011.50

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

2、重要会计估计变更

本无公司无重要会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2020年6月19日本公司与河北清远投资集团有限公司签订股权转让协议，将本公司所持子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司100%的股份以229万元转让给河北清远投资集团有限公司，该转让事项经本公司第二届董事会第十四次会议决议通过，并披露了《出售全资子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号2020-024)。按照会计准则规定，本期无需纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(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，2020年6月19日张家口阳光之旅国际旅行社有限公司与河北清远投资集团有限公司投资签订附生效条件的股权转让协议，已将其100%的股权以229万的价格转让。之后公司专心从事高端亚麻籽油的生产与销售，以提高公司运转效率。

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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	399,001.29	0.99%	1,501,056.76	3.22%	-73.42%

应收票据					
应收账款	4,696,020.88	11.67%	5,032,227.97	10.80%	-6.68%
存货	4,219,461.27	10.48%	5,025,729.51	10.78%	-16.04%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	21,434,551.32	53.26%	23,820,241.22	51.11%	-10.02%
在建工程	3,911,154.38	9.72%	2,733,831.63	5.87%	43.06%
无形资产	3,680,818.27	9.15%	3,774,721.28	8.10%	-2.49%
商誉	-	-	82,160.13	0.18%	-100.00%
短期借款					
长期借款					
其他应付款	22,322,244.93	55.46%	27,619,053.82	59.26%	-19.18%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期末，公司货币资金 399,001.29 元，比上年同期末 1,501,056.76 元减少了 1,102,055.47 元，下降比率为-73.42%，主要原因系公司正常经营过程中的资金变动，无其他异常事项；
- 2、报告期末，公司在建工程 3,911,154.38 元，比上年同期末 2,733,831.63 元增加了 1,177,322.75 元，增长比率为 43.06%，主要原因是采购工程设备 1,177,322.75 元；
- 3、报告期末商誉为 0，系对外出售子公司全部股权所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	20,879,653.63	-	24,443,707.19	-	-14.58%
营业成本	13,322,479.20	63.81%	17,435,436.98	71.33%	-23.59%
毛利率	36.19%	-	28.67%	-	-
销售费用	3,500,580.74	16.77%	3,645,034.53	14.91%	-3.96%
管理费用	2,996,206.51	14.35%	4,103,675.52	16.79%	-26.99%
研发费用	264,630.92	1.27%	248,179.49	1.02%	6.63%
财务费用	226,314.46	1.08%	233,462.79	0.96%	-3.06%
信用减值损失	-231,251.90	-1.11%	-65,530.06	-0.27%	252.89%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	44,076.79	0.21%	9,352.20	0.04%	371.30%
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	401,516.61	1.92%	-1,544,348.52	-6.32%	126.00%

营业外收入	504,713.42	2.42%	85,916.65	0.35%	487.45%
营业外支出	75,000.00	0.36%	52,171.54	0.21%	43.76%
净利润	887,168.65	4.25%	-1,494,791.11	-6.12%	159.35%

项目重大变动原因:

1、公司 2020 年度营业利润为 401,516.61 元，较上年同期增幅为 126.00%，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，所以使得营业利润大幅增加；

2、公司 2020 年度营业外收入为 504,713.42 元，较上年同期增长了 418,796.77 元，主要原因是 2020 年获得电子商务示范引领资金 200,000.00 元、农业化龙头企业提质扩模带行业行动奖补资金 300,000.00 元；

3、公司 2020 年度净利润为 887,168.65 元，较上年同期增幅为 159.35%，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，所以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	20,781,753.63	24,237,098.44	-14.26%
其他业务收入	97,900.00	206,608.75	-52.62%
主营业务成本	13,221,763.20	17,221,720.25	-23.23%
其他业务成本	100,716.00	213,716.73	-52.87%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
亚麻籽油收入	20,001,149.93	12,478,772.03	37.61%	31.96%	35.36%	-4.00%
旅游收入	780,603.70	742,991.17	4.82%	-91.40%	-90.77%	-57.69%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

亚麻籽油营业收入较上年同期增加了 31.96%，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 91.40%，主要原因是受疫情影响，旅游收入大幅缩减。

(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	张家口禾德农业发展有限公司北京分(建投)	3,511,138.27	16.82%	否
2	上海闽融食品有限公司	2,836,780.36	13.59%	否
3	沽源爱度食品有限公司	782,248.74	3.75%	否
4	北京西贝天然派供应链管理有限公司	707,754.27	3.39%	否
5	华夏银行股份有限公司工会委员会	574,119.00	2.75%	否
合计		8,412,040.64	40.30%	-

(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	4,837,308.10	37.22%	否
2	廊坊市嘉汇包装印刷有限公司	1,328,161.50	10.22%	否
3	山东晶玻集团有限公司	960,708.65	7.39%	否
4	江苏金洲粮油食品有限公司	476,293.40	3.66%	否
5	宁夏君星坊食品科技有限公司	462,040.20	3.56%	否
合计		8,064,511.85	62.05%	-

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	-3,260,058.06	778,609.24	-518.70%
投资活动产生的现金流量净额	3,232,237.19	-694,109.19	565.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-235,000.00	-235,000.00	0.00%

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 518.70%，主要原因是本年度归还关联方借款 5,122,291.00 元。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 565.67%，主要原因是本年度收到土地款返还 2,160,000.00 元，出售子公司收到现金 2,290,000.00 元。

本年度净利润为 887,168.65 元，经营活动产生的现金流量净额为-3,260,058.06 元。相差 4,147,226.71 元，主要原因是由经营性支付款项的时间差引起的。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	-----	-----	------	-----

张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	控股子公司	国内旅游、入境旅游业务、出境旅游业务。	0	0	0	0
------------------	-------	---------------------	---	---	---	---

主要控股参股公司情况说明

报告期内，根据公司战略发展需要，公司已将全资子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司 100% 的股权转让给河北清远投资集团有限公司。公司与河北清远投资集团有限公司于 2020 年 6 月 19 日签订股权转让协议，股权转让价格为 229.00 万元。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

三、持续经营评价

报告期内，公司已经顺利实现扭亏为盈。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、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，推进用产品服务引导产品消费的良性循环模式。2、积极与科研院所的战略合作，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。3、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。

报告期内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 2020 年营业收入 20,879,653.63 元，净利润为 887,168.65 元，实现扭亏为盈，截止到 2020 年底净资产 12,418,459.36 元。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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

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	15,000,000	15,000,000	15,000,000	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	-	15,000,000	15,000,000	15,000,000	-	-	-	-	-

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，以及公司对控股子公司的担保）	15,000,000	15,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	15,000,000	15,000,000
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	8,790,770.32	8,790,770.32

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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 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	300,000.00	100,716.00
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	1,200,000.00	500,822.03
3. 财务资助（挂牌公司接受的）	17,000,000.00	1,788,267.80

（五） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	2,290,000.00	2,290,000.00

与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次转让符合公司发展战略和经营需要，有利于提高公司整体收益，符合全体股东的利益，对公司生产经营和财务状况无重大不利影响。

(六) 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
实际控制人或控股股东	2015年9月14日	-	挂牌	土地相关承诺	针对公司土地实际用途与规划用途不一致可能导致的处罚和损失的承诺	正在履行中
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。

(七) 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	4,538,744.89	11.28%	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	3,639,961.69	9.04%	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
总计	-	-	8,178,706.58	20.32%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述权利受限资产，对公司的生产经营未产生不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	25.00%	0	7,290,000	25.00%
	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	75.00%	0	21,870,000	75.00%
	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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	岳宝	21,570,000	0	21,570,000	73.97%	16,177,500	5,392,500	0	0
2	朱广杰	7,590,000	0	7,590,000	26.03%	5,692,500	1,897,500	0	0
合计		29,160,000	0	29,160,000	100.00%	21,870,000	7,290,000	0	0

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。

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。

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
岳宝	董事长	男	1968年2月	2018年8月3日	2021年8月2日
朱广杰	董事	男	1967年2月	2018年8月3日	2021年8月2日
杨晓岚	董事	女	1976年8月	2018年8月3日	2021年8月2日
崔振国	董事兼总经理	男	1979年10月	2018年8月3日	2021年8月2日
赵东	董事兼董事会秘书	男	1981年12月	2018年8月3日	2021年8月2日
孙建臣	董事兼副总经理	男	1965年2月	2020年1月14日	2021年8月2日
周志刚	董事兼财务总监	男	1986年2月	2020年1月14日	2021年8月2日
王芳	监事会主席	女	1977年3月	2020年6月16日	2021年8月2日
赵勇军	监事	男	1986年10月	2018年8月3日	2021年8月2日
范帅	监事	男	1986年5月	2020年6月15日	2021年8月2日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
岳宝	董事长	21,570,000	0	21,570,000	73.97%	0	0

朱广杰	董事	7,590,000	0	7,590,000	26.03%	0	0
杨晓岚	董事	0	0	0	0%	0	0
崔振国	董事兼总经理	0	0	0	0%	0	0
赵东	董事兼董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
孙建臣	董事兼副总经理	0	0	0	0%	0	0
周志刚	董事兼财务总监	0	0	0	0%	0	0
王芳	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
赵勇军	监事	0	0	0	0%	0	0
范帅	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	29,160,000	-	29,160,000	100%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	期末职务	变动原因
孙建臣	副总经理	新任	董事兼副总经理	新任
周志刚	财务总监	新任	董事兼财务总监	新任
王芳	监事	新任	监事会主席	新任
范帅	无	新任	监事	新任
何志斌	监事会主席	离任	无	辞职
马巍巍	副总经理	离任	无	辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

<p>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；2020年1月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司董事。</p> <p>周志刚先生，汉族，1986年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年8月至2011年3月，在北京洲显科技有限公司任出纳；2011年3月至2012年9月，在北京朗迈达科技有限公司任出纳；2012年9月至2017年6月，在北京万利帮威石油技术有限公司历任会计、财务经理；2017年6月2018年8月，任河北爱度生物科技股份有限公司财务经理；2018年8月至今，任河北爱度生物科技</p>
--

股份有限公司财务负责人；2020年1月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司董事。

王芳，女，汉族，出生于1977年3月7日，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月至2006年12月，任宣化惠都饭店出纳；2006年12月至2010年7月，任张家口市宣化梦特芳丹俱乐部有限公司办公室主任兼客房部经理；2010年8月至今，任张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司行政总监；2015年8月至2020年5月，任河北爱度生物科技股份有限公司监事；2020年6月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司监事会主席。

范帅先生，汉族，1986年5月3日生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士生。2009年9月至2011年3月，任迁安中化煤化工有限责任公司化工车间硫铵工；2011年3月至2017年3月，任中油金鸿华北投资管理有限公司人力资源主管；2017年3月至2018年5月，任中国燃气控股有限公司市场开发部经理；2018年5月至2020年5月，任河北清远投资集团有限公司办公室主任；2020年6月至今，任河北爱度生物科技股份有限公司监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	19	0	4	15
生产人员	18	0	2	16
销售人员	29	0	19	10
技术人员	6	0	2	4
财务人员	6	0	3	3
员工总计	78	0	30	48

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	7
专科	27	13
专科以下	39	28
员工总计	78	48

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策

公司建立了年薪工资制、月薪工资制和绩效工资制相结合的薪酬政策，公司管理人员实行年薪工资制，其他员工实行月薪工资制。公司实行全面绩效考核制度，对公司整体经营、各部门及员工个人进行年度、季度、月度全面绩效考核，根据考核结果发放相应的绩效考核奖金，保证公司整体战略目标的有效分解和落地达成。公司定期根据市场环境、外部因素、物价水平等，以员工绩效为依据适时进行薪酬水平调整，确保整体薪酬水平的竞争力。

2、培训计划

公司根据公司战略发展需要及各部门需求，制定了详细的年度培训计划，根据培训计划公司 2020 年开展各类技术、管理类内训、外训等培训共 12 场，实现培训工作的全员覆盖，通过培训形成了全员学习的良好氛围，有效提升了员工技能水平。

3、公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

1、经公司于2020年1月14日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过修订《公司章程》的议案，详情见2019年12月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河北爱度生物科技股份有限公司关于经营范围变更并修订<公司章程>公告》（公告编号：2019-026）。

2、经公司于2020年4月23日召开的2019年年度股东大会审议通过修订《公司章程》的议案，详情见2020年4月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-009）。

3、经公司于2020年7月8日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过修订《公司章程》的议案，详情见2020年6月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河北爱度生物科技股份有限公司关于经营范围变更并修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-027）。

（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	<p>1、第二届董事会第十一次会议于2020年4月3日召开，会议审议通过了：《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于公司2019年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2019年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度财务预算方案的议案》、《关于公司2019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》、《关于修改<河北爱度生物科技股份有限公司章程>的议案》、《关于补充审议关联交易的议案》、《关于提议召开公司2019年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、第二届董事会第十二次会议于2020年4月24日召开，会议审议通过了：《关于拟修订<信息披露管理办法>的议案》；</p> <p>3、第二届董事会第十三次会议于2020年5月29日召开，会议审议通过了：《关于提议召开2020年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、第二届董事会第十四次会议于2020年6月22日召开，会议审议通过了：《关于拟转让全资子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司</p>

		<p>100%股权的议案》、《关于经营范围变更的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、第二届董事会第十五次会议于 2020 年 8 月 20 日召开，会议审议通过了：《关于 2020 年半年度报告的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、第二届监事会第五次会议于 2020 年 4 月 3 日召开，会议审议通过了：《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>2、第二届监事会第六次会议于 2020 年 5 月 29 日召开，会议审议通过了：《关于提名范帅为第二届监事会监事的议案》；</p> <p>3、第二届监事会第七次会议于 2020 年 6 月 16 日召开，会议审议通过了：《关于选举王芳女士为公司第二届监事会主席的议案》；</p> <p>4、第二届监事会第八次会议于 2020 年 8 月 20 日召开，会议审议通过了：《关于 2020 年半年度报告》、《关于公司会计政策变更的议案》；</p>
股东大会	5	<p>1、2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 1 月 14 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》；</p> <p>2、2019 年年度股东大会于 2020 年 4 月 23 日召开，会议审议通过了：《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2019 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》、《关于修改<河北爱度生物股份</p>

		<p>有限公司章程>的议案》、《关于补充审议关联交易的议案》；</p> <p>3、2020年第二次临时股东大会于2020年6月15日召开，会议审议通过了：《关于补选范帅为公司第二届监事会监事的议案》；</p> <p>4、2020年第三次临时股东大会于2020年7月8日召开，会议审议通过了：《关于经营范围变更的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》；</p> <p>5、2020年第四次临时股东大会于2020年9月4日召开，会议审议通过了：《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。</p>
--	--	--

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况，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》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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[2021]D-0318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	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1
审计报告日期	2021年4月2日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何晓云 东松
	7年 7年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5年
会计师事务所审计报酬	12万元

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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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 2020 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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	399,001.29	1,501,056.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(二)	4,696,020.88	5,032,227.97
应收款项融资			
预付款项	五、(三)	1,338,140.31	3,871,134.82
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)	166,924.71	363,186.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	4,219,461.27	5,025,729.51
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)	316,037.23	319,543.30
流动资产合计	五、(六)	11,135,585.69	16,112,879.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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)	21,434,551.32	23,820,241.22

在建工程	五、(八)	3,911,154.38	2,733,831.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	3,680,818.27	3,774,721.28
开发支出			
商誉	五、(十)		82,160.13
长期待摊费用	五、(十一)		41,465.30
递延所得税资产	五、(十二)	86,690.88	39,009.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,113,214.85	30,491,428.61
资产总计		40,248,800.54	46,604,307.63
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	2,666,054.91	3,717,183.97
预收款项			598,011.50
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)	304,081.89	467,348.64
应交税费	五、(十六)	187,959.45	321,418.99
其他应付款	五、(十七)	22,322,244.93	27,619,053.82
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		25,480,341.18	32,723,016.92
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		27,830,341.18	35,073,016.92
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)	-17,105,350.22	-17,992,518.87
归属于母公司所有者权益合计		12,418,459.36	11,531,290.71
少数股东权益			
所有者权益合计		12,418,459.36	11,531,290.71
负债和所有者权益总计		40,248,800.54	46,604,307.63

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金	五、(一)	399,001.29	462,114.84
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(二)	4,696,020.88	3,881,473.24
应收款项融资			
预付款项	五、(三)	1,338,140.31	3,218,955.19
其他应收款	五、(四)	166,924.71	133,674.99
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	4,219,461.27	4,210,514.65
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)	316,037.23	316,037.23
流动资产合计	五、(六)	11,135,585.69	12,222,770.14
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			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	五、(七)	21,434,551.32	23,750,874.83
在建工程	五、(八)	3,911,154.38	2,733,831.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	3,680,818.27	3,774,721.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十二)	86,690.88	35,994.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,113,214.85	32,578,037.17
资产总计		40,248,800.54	44,800,807.31
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	五、(十三)	2,666,054.91	2,867,819.10
预收款项	五、(十四)		318,207.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、(十五)	304,081.89	320,159.67
应交税费	五、(十六)	187,959.45	281,434.41
其他应付款	五、(十七)	22,322,244.93	27,103,586.35
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		25,480,341.18	30,891,206.53
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	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		27,830,341.18	33,241,206.53
所有者权益：			
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)	-17,105,350.22	-17,964,208.80
所有者权益合计		12,418,459.36	11,559,600.78
负债和所有者权益合计		40,248,800.54	44,800,807.31

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		20,879,653.63	24,443,707.19
其中：营业收入	五、(二十二)	20,879,653.63	24,443,707.19
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,582,132.35	25,931,877.85
其中：营业成本	五、(二十二)	13,322,479.20	17,435,436.98
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)	271,920.52	266,088.54
销售费用	五、(二十四)	3,500,580.74	3,645,034.53
管理费用	五、(二十五)	2,996,206.51	4,103,675.52
研发费用	五、(二十六)	264,630.92	248,179.49
财务费用	五、(二十七)	226,314.46	233,462.79
其中：利息费用		235,000.00	235,000.00
利息收入		15,759.63	16,371.36
加：其他收益	五、(二十八)	44,076.79	9,352.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	291,170.44	-
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、(三十)	-231,251.90	-65,530.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		401,516.61	-1,544,348.52
加：营业外收入	五、(三十一)	504,713.42	85,916.65
减：营业外支出	五、(三十二)	75,000.00	52,171.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		831,230.03	-1,510,603.41

减：所得税费用	五、(三十三)	-55,938.62	-15,812.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		887,168.65	-1,494,791.11
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）		887,168.65	-1,494,791.11
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）		887,168.65	-1,494,791.11
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）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			
（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		887,168.65	-1,494,791.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		887,168.65	-1,494,791.11
（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）		0.03	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	-0.05

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	2020年	2019年
一、营业收入		20,099,049.93	15,324,911.66
减：营业成本	五、(二十二)	12,579,488.03	9,389,970.63
税金及附加	五、(二十三)	269,528.50	242,906.00
销售费用	五、(二十四)	3,421,086.67	3,548,687.94
管理费用	五、(二十五)	2,768,027.48	2,885,105.55
研发费用	五、(二十六)	264,630.92	248,179.49
财务费用	五、(二十七)	240,202.16	237,863.77
其中：利息费用		235,000.00	235,000.00
利息收入		1,380.44	1,462.58
加：其他收益	五、(二十八)	20,513.48	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	7,385.23	
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、(三十)	-202,784.91	-53,386.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		381,199.97	-1,281,187.97
加：营业外收入	五、(三十一)	501,962.39	15,621.38
减：营业外支出	五、(三十二)	75,000.00	52,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		808,162.36	-1,317,566.59
减：所得税费用	五、(三十三)	-50,696.22	-13,346.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		858,858.58	-1,304,220.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		858,858.58	-1,304,220.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		858,858.58	-1,304,220.02
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		21,784,511.32	24,249,041.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）1、	1,352,460.01	768,296.45
经营活动现金流入小计		23,136,971.33	25,017,338.21
购买商品、接受劳务支付的现金		12,816,280.92	13,954,391.35
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		3,053,313.77	3,899,098.21
支付的各项税费		943,678.18	519,245.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四) 2、	9,583,756.52	5,865,993.46
经营活动现金流出小计		26,397,029.39	24,238,728.97
经营活动产生的现金流量净额		-3,260,058.06	778,609.24
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		2,290,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十四) 3、	2,160,000.00	
投资活动现金流入小计		4,450,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,217,762.81	694,109.19
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		1,217,762.81	694,109.19
投资活动产生的现金流量净额		3,232,237.19	-694,109.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,000.00	235,000.00
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	235,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-235,000.00	-235,000.00
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		-262,820.87	-150,499.95
加：期初现金及现金等价物余额		661,822.16	812,322.11
六、期末现金及现金等价物余额		399,001.29	661,822.16

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	2020年	2019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		20,574,183.65	15,495,421.19
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）1、	523,856.31	331,261.42
经营活动现金流入小计		21,098,039.96	15,826,682.61
购买商品、接受劳务支付的现金		11,777,220.09	6,335,388.83
支付给职工以及为职工支付的现金		2,725,073.59	2,759,664.44
支付的各项税费		881,884.00	279,102.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）2、	8,774,213.02	5,430,987.13
经营活动现金流出小计		24,158,390.70	14,805,142.46
经营活动产生的现金流量净额		-3,060,350.74	1,021,540.15
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		2,290,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十四）3、	2,160,000.00	
投资活动现金流入小计		4,450,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,217,762.81	658,334.11
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		1,217,762.81	658,334.11
投资活动产生的现金流量净额		3,232,237.19	-658,334.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,000.00	235,000.00
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	235,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-235,000.00	-235,000.00
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		-63,113.55	128,206.04
加：期初现金及现金等价物余额		462,114.84	333,908.80
六、期末现金及现金等价物余额		399,001.29	462,114.84

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020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						-17,992,518.87		11,531,290.71
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						-17,992,518.87		11,531,290.71
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											887,168.65		887,168.65
（一）综合收益总额											887,168.65		887,168.65
（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、本期末余额	29,160,000.00				363,809.58							-17,105,350.22	12,418,459.36

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

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	2020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						-17,964,208.80	11,559,600.78
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						-17,964,208.80	11,559,600.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											858,858.58	858,858.58
（一）综合收益总额											858,858.58	858,858.58
（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						-17,105,350.22	12,418,459.36

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、本期末余额	29,160,000.00				363,809.58						-17,964,208.80	11,559,600.78

三、 财务报表附注

河北爱度生物科技股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (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 2020 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。

爱度股份公司属“食用植物油加工(代码:C1331)”行业,经营范围:农业科学研究和试验发展。粮食的种植、加工与销售。食用植物油、非食用植物油的生产、加工与销售。炒货食品及坚果制品的生产、加工与销售。普通货物道路运输。货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(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。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 2 日批准报出。

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

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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。详见本附注“三、（十八）收入”。

（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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，将整个企业公司视为一个会计主体，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，反映本企业公司整体财务状况、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。

(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

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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

- (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。

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

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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期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票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，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票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期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	合并范围内关联方	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

(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) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(十一) 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。

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。

（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。

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。

(十二) 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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	6.00	5.00	15.83

（十三）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。

（十四）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。

（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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。使用对于使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不摊销,每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的,在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核,本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(十五) 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。

(十六) 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十七) 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。

(十八) 收入

2020年1月1日起适用的会计政策

1、 一般原则

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。履约义务,是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提

供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格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。

重大融资成分

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估

计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；

(二) 企业履行相关履约义务。

售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

(一) 因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

(二) 本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一

项资产或计入当期损益。

2、 具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

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。

收入确认的具体方法为：

爱度股份：公司的销售渠道主要包括电视、超市和地面市场、团购和旗舰店，其中，电视渠道为收到代销清单确认收入，其余均为款到发货，以发货时间确认收入。

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。

2020年1月1日前适用的会计政策

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。

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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

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
--------------	------	---------------

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
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)，本公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关科目。	董事会	无影响

本公司于2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”)。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)增加了更多的指引。

收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收账款	598,011.50	-598,011.50		-598,011.50	
合同负债		543,646.82		543,646.82	543,646.82
其他流动负债		54,364.68		54,364.68	54,364.68
负债合计	598,011.50				598,011.50

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

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

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	11%、10%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00%

税种	计税依据	税率
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%

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
银行存款	86,658.33	1,361,547.30
其他货币资金	312,342.96	89,649.49
合计	399,001.29	1,501,056.76
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到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
合计		839,234.60

(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	2,804,829.93	3,466,016.98
1 至 2 年	661,159.00	1,001,863.15
2 至 3 年	936,906.95	721,223.52
3 至 4 年	639,888.50	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	5,042,784.38	5,189,103.65
减：坏账准备	346,763.50	156,875.68
合计	4,696,020.88	5,032,227.97

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

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					

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 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,042,784.38	100.00	346,763.50	6.88	4,696,020.88
其中：关联方组合					
账龄组合	5,042,784.38	100.00	346,763.50	6.88	4,696,020.88
合计	5,042,784.38	100.00	346,763.50	6.88	4,696,020.88

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

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	2,804,829.93	28,048.30	1.00
1—2 年	661,159.00	33,057.95	5.00
2—3 年	936,906.95	93,690.70	10.00
3—4 年	639,888.50	191,966.55	30.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	5,042,784.38	346,763.50	

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	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	156,875.68	189,887.82			346,763.50
其中：关联方组合					
账龄组合	156,875.68	189,887.82			346,763.50
合计	156,875.68	189,887.82			346,763.50

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	1,399,033.50	27.74	253,313.00
张家口禾德农业发展有限公司北京分公司	770,031.70	15.27	7,700.32
沽源爱度食品有限公司	524,948.00	10.41	5,249.48
河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	499,638.00	9.91	16,536.38
快乐购物股份有限公司	251,450.95	4.99	19,752.90
合计	3,445,102.15	68.32	302,552.08

(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	950,680.31	71.04	1,332,045.93	34.41
1至2年	387,460.00	28.96	309,088.89	7.98
2至3年				
3年以上			2,230,000.00	57.61
合计	1,338,140.31	100.00	3,871,134.82	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(%)
宣化区立顺彩钢钢构制品厂	280,000.00	20.92
苏州洪升油脂化工机械有限公司	210,000.00	15.69
汇创自动化设备（天津）有限公司	77,400.00	5.78
全联农业产业商会	71,460.00	5.34
崇礼区西湾子镇人民政府	70,000.00	5.23
合计	708,860.00	52.96

(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	166,924.71	363,186.66
合计	166,924.71	363,186.66

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	80,360.47	273,794.42

账龄	期末余额	上年年末余额
1至2年	20,000.00	26,928.00
2至3年	20,000.00	64,454.24
3至4年	46,564.24	
4至5年		
5年以上		
小计	166,924.71	365,176.66
减：坏账准备		1,990.00
合计	166,924.71	363,186.66

(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其他应收款项					
按组合计提预期信用损失的其他应收款项	166,924.71	100.00			166,924.71
其中：关联方组合					
无风险组合	166,924.71	100.00			166,924.71
其他组合					
合计	166,924.71	100.00			166,924.71

续：

类别	上年年末余额				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

(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			1,990.00	1,990.00
年初余额在本期				

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)	
--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			1,990.00	1,990.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(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	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		
按组合计提预期信用损失的其他应收款项					
其中：关联方组合					
无风险组合					
合计	1,990.00		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	157,564.24	290,364.24
备用金		43,028.00
代垫款	9,360.47	29,294.42
押金		500.00
借款		1,990.00
合计	166,924.71	365,176.66

(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
张家口市崇礼区西湾子商会	保证金	50,000.00	1 年以内	29.95	
北京环球广传媒科技有限公司	保证金	33,648.54	3-4 年	20.16	
深圳市第五空间网络科技有限公司	保证金	20,000.00	2-3 年	11.98	
中国供销电子商务有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	11.98	

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
北京环球瑞视传媒文化有限公司	保证金	12,915.70	3-4年	7.74	
合计		136,564.24		81.81	

(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	650,746.71		650,746.71	175,792.01		175,792.01
劳务成本				527,759.62		527,759.62
库存商品	1,431,827.22		1,431,827.22	2,360,623.93		2,360,623.93
低值易耗品	259,473.27		259,473.27	300,373.27		300,373.27
包装物	1,877,414.07		1,877,414.07	1,661,180.68		1,661,180.68
合计	4,219,461.27		4,219,461.27	5,025,729.51		5,025,729.51

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	316,037.23	319,543.30
合计	316,037.23	319,543.30

(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	21,434,551.32	23,820,241.22
固定资产清理		
合计	21,434,551.32	23,820,241.22

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	21,004,903.33	12,979,797.03	540,060.22	719,590.04	35,244,350.62
(2) 本期增加金额		16,814.15		23,625.91	40,440.06
—购置		16,814.15		23,625.91	40,440.06
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额			128,000.00	147,827.96	275,827.96
—处置或报废					
处置子公司减少			128,000.00	147,827.96	275,827.96
(4) 期末余额	21,004,903.33	12,996,611.18	412,060.22	595,387.99	35,008,962.72
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	4,949,561.87	5,527,424.12	375,607.76	571,515.65	11,424,109.40
(2) 本期增加金额	997,733.16	1,259,105.67	59,513.96	45,938.98	2,362,291.77
—计提	997,733.16	1,259,105.67	59,513.96	45,938.98	2,362,291.77
(3) 本期减少金额			128,000.00	83,989.77	211,989.77
—处置或报废					
处置子公司减少			128,000.00	83,989.77	211,989.77
(4) 期末余额	5,947,295.03	6,786,529.79	307,121.72	533,464.86	13,574,411.40
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					
—处置子公司减少					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	15,057,608.30	6,210,081.39	104,938.50	61,923.13	21,434,551.32
(2) 上年年末账面价值	16,055,341.46	7,452,372.91	164,452.46	148,074.39	23,820,241.22

3、 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	9,122,686.53	相关手续正在办理中
合计	9,122,686.53	

4、 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	4,538,744.89	冀（2018）崇礼区不动产权第 0002038 号
		冀（2018）崇礼区不动产权第 0002037 号

(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	3,911,154.38	2,733,831.63
工程物资		
合计	3,911,154.38	2,733,831.63

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	3,911,154.38		3,911,154.38	2,733,831.63		2,733,831.63
合计	3,911,154.38		3,911,154.38	2,733,831.63		2,733,831.63

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	400 万元	2,733,831.63	1,177,322.75			3,911,154.38	97.78	97.78%				自筹
合计		2,733,831.63	1,177,322.75			3,911,154.38	97.78					

(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			
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(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	45,663.22	490,233.61	535,896.83
(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			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	55,276.53	574,523.31	629,799.84
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			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	40,856.58	3,639,961.69	3,680,818.27
(2) 上年年末账面价值	50,469.89	3,724,251.39	3,774,721.28

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	3,639,961.69	冀（2018）崇礼区不动产权第0002038号 冀（2018）崇礼区不动产权第0002037号
合计	3,639,961.69	

(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	其他	处置	其他	
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
商会会费	4,833.30		666.68	4,166.62	
装修费	36,632.00		7,712.00	28,920.00	
合计	41,465.30		8,378.68	33,086.62	

(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	346,763.50	86,690.88	158,865.68	39,009.05
合计	346,763.50	86,690.88	158,865.68	39,009.05

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
2020 年		
2021 年		
2022 年	5,619,357.86	
2023 年	9,128,916.91	
2024 年	1,214,180.34	
2025 年		
合计	15,962,455.11	

(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	2,666,054.91	2,769,481.86

项目	期末余额	上年年末余额
地接款		691,110.87
团款		158,254.00
咨询费		26,400.00
能源消耗费		15,000.00
其他		56,937.24
合计	2,666,054.91	3,717,183.97

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
团款		279,804.50
合计		598,011.50

(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	466,162.94	2,850,974.11	3,013,055.16	304,081.89
离职后福利-设定提存计划	1,185.70	60,248.77	61,434.47	
合计	467,348.64	2,911,222.88	3,074,489.63	304,081.89

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	465,460.96	2,583,870.94	2,745,250.01	304,081.89
(2) 职工福利费		137,967.27	137,967.27	
(3) 社会保险费	701.98	123,708.90	124,410.88	
其中：医疗保险费	605.68	120,826.31	121,431.99	
工伤保险费	49.70	2,615.83	2,665.53	
生育保险费	46.60	266.76	313.36	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费		5,427.00	5,427.00	
合计	466,162.94	2,850,974.11	3,013,055.16	304,081.89

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	1,136.00	58,853.38	59,989.38	
失业保险费	49.70	1,395.39	1,445.09	
合计	1,185.70	60,248.77	61,434.47	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	117,983.73	281,783.78
个人所得税	5,481.41	6,325.57
房产税	29,086.27	
城市维护建设税	8,258.86	19,430.62
教育费附加	5,899.18	13,879.02
土地使用税	21,250.00	
合计	187,959.45	321,418.99

(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	22,322,244.93	27,619,053.82
合计	22,322,244.93	27,619,053.82

(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	22,272,639.33	27,394,930.33
押金及保证金		131,800.00
其他	49,605.60	92,323.49
合计	22,322,244.93	27,619,053.82

(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
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	-17,992,518.87	-16,497,727.76
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	-17,992,518.87	-16,497,727.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	887,168.65	-1,494,791.11
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-17,105,350.22	-17,992,518.87

(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	20,781,753.63	13,221,763.20	24,237,098.44	17,221,720.25
其他业务	97,900.00	100,716.00	206,608.75	213,716.73
合计	20,879,653.63	13,322,479.20	24,443,707.19	17,435,436.98

(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	37,746.18	35,761.97
教育费附加	26,866.36	25,544.28
土地使用税	85,000.00	85,000.00
印花税	1,145.00	64.61
房产税	117,290.38	116,345.08

项目	本期金额	上期金额
车船使用税	3,872.60	3,372.60
合计	271,920.52	266,088.54

(二十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
服务费	2,489,178.13	1,671,640.32
运输费		650,835.30
职工薪酬	526,319.58	664,242.08
广告费和业务宣传费	243,621.97	280,399.38
租赁费	96,000.00	38,000.00
差旅费	69,698.64	98,287.87
劳务费	20,454.65	136,622.92
车辆费	10,959.80	23,646.55
包装费	8,812.15	5,094.34
其他	35,535.82	76,265.77
合计	3,500,580.74	3,645,034.53

(二十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,548,818.57	2,366,095.49
折旧费	501,196.82	500,845.48
服务费	465,631.83	427,292.38
办公费	207,069.42	248,137.26
运费车辆费	153,107.61	225,569.04
业务招待费	38,290.86	84,356.63
差旅会议费	18,845.99	88,944.85
摊销	8,378.68	35,469.37
游客保险费	6,016.60	18,117.41
通讯费	2,583.93	9,861.05
其他	46,266.20	98,986.56
合计	2,996,206.51	4,103,675.52

(二十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	148,690.72	193,341.74
装备调试费用与试验费用	77,474.56	16,372.11
折旧长摊费用	38,465.64	38,465.64
合计	264,630.92	248,179.49

(二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	235,000.00	235,000.00
减：利息收入	15,759.63	16,371.36
手续费	7,074.09	14,834.15
合计	226,314.46	233,462.79

(二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	20,513.48	
增值税减免税额	23,563.31	8,729.94
进项税加计抵减		622.26
合计	44,076.79	9,352.20

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
社会保险退款	20,513.48		与收益相关
合计	20,513.48		

(二十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	291,170.44	
合计	291,170.44	

(三十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-233,241.90	-65,800.99
其他应收款坏账损失	1,990.00	270.93
合计	-231,251.90	-65,530.06

(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	500,000.00	2,400.00	500,000.00
其他	4,713.42	83,516.65	4,713.42
合计	504,713.42	85,916.65	504,713.42

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
电子商务示范引领资金	200,000.00		与收益相关
农业化龙头企业提质扩模带行业行动奖补资金	300,000.00		与收益相关
合计	500,000.00		

(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	
滞纳金		115.54	
罚款支出	75,000.00	50,000.00	75,000.00
其他		56.00	
合计	75,000.00	52,171.54	75,000.00

(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	-8,256.79	
递延所得税费用	-47,681.83	-15,812.30
合计	-55,938.62	-15,812.30

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	831,230.03
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	207,807.51
子公司适用不同税率的影响	10,144.36
调整以前期间所得税的影响	414.96
非应税收入的影响	-70,946.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,318.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-279,054.91
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	49,377.66
所得税费用	-55,938.62

(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	827,243.37	671,090.25
收到的利息收入	2,685.67	1,937.35
营业外收入		95,268.85
收到政府补助	520,513.48	
收到其他营业外收入	2,017.49	
合计	1,352,460.01	768,296.45

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	3,971,804.94	4,198,429.69

项目	本期金额	上期金额
银行手续费	7,074.09	14,834.15
罚款支出	75,000.00	
营业外支出		52,171.54
往来款	5,529,877.49	1,600,558.08
合计	9,583,756.52	5,865,993.46

3、 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
土地款返还	2,160,000.00	
合计	2,160,000.00	

(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	887,168.65	-1,494,791.11
加：信用减值损失	231,251.90	65,530.06
资产减值准备		
固定资产折旧	2,362,291.77	2,366,920.30
无形资产摊销	93,903.01	93,903.01
长期待摊费用摊销	8,378.68	35,469.37
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	235,000.00
投资损失(收益以“－”号填列)	-291,170.44	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-47,681.83	-15,812.30
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)	806,268.24	620,854.89
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-468,112.77	-1,039,830.85
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-7,077,355.27	-88,634.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,260,058.06	778,609.24
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	399,001.29	661,822.16

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	661,822.16	812,322.11
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	-262,820.87	-150,499.95

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	399,001.29	661,822.16
其中：库存现金		49,859.97
可随时用于支付的银行存款	86,658.33	522,312.70
可随时用于支付的其他货币资金	312,342.96	89,649.49
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	399,001.29	661,822.16
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

(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
固定资产-房屋建筑物	4,538,744.89	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	3,639,961.69	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
合计	8,178,706.58	

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	2,290,000.00	100.00	出售	2020年6月30日	工商变更完成时	291,170.44	0.00%					

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) 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
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
张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	受同一股东控制的其他企业
张家口崇礼区爱度农业开发有限公司	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
王芳	监事会主席
范帅	监事
赵勇军	职工监事
孙建臣	副总经理
周志刚	财务总监
马巍巍	副总经理

(三) 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
张家口崇礼区爱度农业开发有限公司	货款	100,716.00	

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	184,289.91	119,582.00
河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	亚麻籽油	193,704.60	264,678.90

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	亚麻籽油	119,337.61	100,472.72
宣化区惠都饭店客房部	亚麻籽油	3,489.91	

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
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	2020年1月1日	借入	归还	2020年12月31日
张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	13,061,225.37		2,100,876.00	10,960,349.37
河北清远投资集团有限公司	2,500,000.00		2,290,000.00	210,000.00
岳宝	5,427,989.96	488,267.80	1,801,967.80	4,114,289.96
河北兴润房地产开发有限公司	5,438,000.00		450,000.00	4,988,000.00
张家口崇礼区爱度农业开发有限公司		1,300,000.00	1,300,000.00	
合计	26,427,215.33	1,788,267.80	7,942,843.80	20,272,639.33

4、 其他关联交易

爱度股份公司将全资子公司张家口阳光之旅国际旅行社有限公司（以下简称“阳光之旅”）100%的股权转让给河北清远投资集团有限公司（以下简称“清远投资”）。公司与清远投资于2020年6月19日签订附生效条件的股权转让协议，股权转让价格229.00万元。支付股权转让款已完成，股转转让完成。

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应收账款			
	河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	499,638.00	288,500.00
	张家口阳光之旅国际旅行社有限公司	81,675.00	81,675.00
	张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	197,628.00	110,520.00

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	16,749.78	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
	张家口崇礼区爱度农业开发有限公司	100,716.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	河北兴润房地产开发有限公司	4,988,000.00	5,438,000.00
	河北清远投资集团有限公司	210,000.00	2,500,000.00
	岳宝	4,114,289.96	5,427,989.96
	张家口清远梦特芳丹假日酒店管理有限公司	10,960,349.37	13,061,225.37

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺：无

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项：无

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无

(二) 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	2,804,829.93	2,325,083.16
1 至 2 年	661,159.00	977,155.15
2 至 3 年	936,906.95	721,223.52
3 至 4 年	639,888.50	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	5,042,784.38	4,023,461.83
减：坏账准备	346,763.50	141,988.59
合计	4,696,020.88	3,881,473.24

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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					
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,042,784.38	100.00	346,763.50	6.88	4,696,020.88
其中：关联方组合					

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 (%)	
账龄组合	5,042,784.38	100.00	346,763.50	6.88	4,696,020.88
合计	5,042,784.38	100.00	346,763.50	6.88	4,696,020.88

续:

类别	上年年末余额				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					
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

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	2,804,829.93	28,048.30	1.00
1—2 年	661,159.00	33,057.95	5.00
2—3 年	936,906.95	93,690.70	10.00
3—4 年	639,888.50	191,966.55	30.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	5,042,784.38	346,763.50	

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	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	141,988.59	204,774.91			346,763.50
其中: 账龄组合	141,988.59	204,774.91			346,763.50
关联方组合					
合计	141,988.59	204,774.91			346,763.50

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	1,399,033.50	27.74	253,313.00
张家口禾德农业发展有限公司北京分公司	770,031.70	15.27	7,700.32
沽源爱度食品有限公司	524,948.00	10.41	5,249.48
河北兴润房地产开发有限公司崇礼分公司	499,638.00	9.91	16,536.38
快乐购物股份有限公司	251,450.95	4.99	19,752.90
合计	3,445,102.15	68.32	302,552.08

(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	166,924.71	133,674.99
合计	166,924.71	133,674.99

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	80,360.47	66,082.75
1 至 2 年	20,000.00	21,028.00
2 至 3 年	20,000.00	48,554.24
3 至 4 年	46,564.24	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	166,924.71	135,664.99
减：坏账准备		1,990.00
合计	166,924.71	133,674.99

(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其他应收款项					
按组合计提预期信用损失的其他应收款项	166,924.71	100.00			166,924.71
其中：关联方组合					
无风险组合	166,924.71	100.00			166,924.71
其他组合					

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	166,924.71	100.00			166,924.71

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
合计	135,664.99	100.00	1,990.00	1.47	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			1,990.00	1,990.00
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			1,990.00	1,990.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(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	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		
按组合计提预期信用损失的其他应收款项					

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其中：关联方组合					
无风险组合					
其他组合					
合计	1,990.00		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	157,564.24	119,564.24
备用金		3,028.00
代垫款	9,360.47	11,082.75
借款		1,990.00
合计	166,924.71	135,664.99

(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
张家口市崇礼区西湾子商会	保证金	50,000.00	1年以内	29.95	
北京环球广传媒科技有限公司	保证金	33,648.54	3-4年	20.16	
深圳市第五空间网络科技有限公司	保证金	20,000.00	2-3年	11.98	
中国供销电子商务有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	11.98	
北京环球瑞视传媒文化有限公司	保证金	12,915.70	3-4年	7.74	
合计		136,564.24		81.81	

(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
合计				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

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,001,149.93	12,478,772.03	15,157,526.34	9,219,274.07
其他业务	97,900.00	100,716.00	167,385.32	170,696.56
合计	20,099,049.93	12,579,488.03	15,324,911.66	9,389,970.63

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	7,385.23	
合计	7,385.23	

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）	520,513.48	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,286.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	291,170.44	
小计	741,397.34	
所得税影响额	-21,014.12	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	720,383.22	

(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	每股收益（元）
-------	----------	---------

河北爱度生物科技股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

	益率 (%)	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	7.41	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39	0.01	0.01

河北爱度生物科技股份有限公司
(加盖公章)

二〇二一年四月二日

第九节 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