

证券代码：837801

证券简称：华鑫物流

主办券商：万联证券

# 华鑫物流

NEEQ : 837801

## 河南华鑫漯阜物流股份有限公司



## 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 .....               | 17 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配.....        | 23 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 27 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....    | 30 |
| 第八节 | 财务会计报告 .....             | 35 |
| 第九节 | 备查文件目录.....              | 81 |

## 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。

公司负责人宋征先、主管会计工作负责人宋军辉及会计机构负责人（会计主管人员）宋军辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 1、董事会就非标准审计意见的说明

参见公告 2021-030《董事会关于 2020 年度财务审计报告非标准意见的说明》

### 【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                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政策风险        | <p>公司的主营业务是铁路货物运输中转、粮食购销。粮食购销行业一般由国家制定最低收购价进行提价托市，实行粮食最低收购价政策。最低收购价格由国家综合考虑粮食生产成本、市场供求、国内外市场价格和粮食产业发展等各方面因素后制定，因此粮食购销行业的业务发展受政策、市场形势等因素的影响较大。</p> <p>应对措施：公司将及时跟踪相关管理部门的各项政策，认真及时把握国家宏观政策，若政策作出不利调整时，能够准确把握动态，实施应对措施。</p> |
| 公司治理和内部控制风险 | <p>股份有限公司成立后，公司系统地制定了规章制度和业务流程，形成了较为规范的内部管理和控制体系。随着未来业务的拓展，新的经营环境必定会对公司治理和内控提出更高的要求，在一定时期内，公司存在着治理和内部控制制度可能无法适应市场快速变化的风险。</p>                                                                                             |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | <p>应对措施：公司未来将加强内部管理，严格执行公司规章制度及业务操作流程，同时公司会随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，不断调整与优化公司内部控制体系，以满足公司发展的要求</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 员工流失风险因素             | <p>随着企业间人才竞争的日趋激烈，人才对于公司来说至关重要，企业对高级管理人才、专业技术人才的需求日益急迫。如果不能拥有一支稳定的、具备足够实力的专业技术团队或者公司不能提供稳定核心技术人员的一系列措施，有可能会影响公司未来的长远发展。</p> <p>应对措施：公司一方面通过完善薪酬体系制度，不断提高员工的工资待遇、进一步对优秀人才形成良好的吸引力；另外一方面利用股权激励的方式，将员工的自身发展利益与公司的长期发展绑定，形成员工更好的忠诚度，以减少人员的流失。</p>                                                                                                                                                                                    |
| 自然灾害的风险              | <p>公司的主营业务之一为粮食购销，通过收购及销售小麦、玉米等粮食作物获得利润。自然环境、气候条件等因素会影响小麦、玉米等粮食作物的生长，进而影响公司粮食购销业务的经营。</p> <p>应对措施：公司应积极做好自然灾害的预防，制订及时有效的灾害应对措施，同时可以投入相应的财产保险，降低公司经营损失风险。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 被担保方违约，导致公司到期代偿贷款的风险 | <p>报告期内，公司为华鑫面粉、华宝农业提供的对外担保金额合计 5,050 万元，其中为关联方华鑫面粉提供对外担保 3,250 万元，截至报告期末，华鑫面粉未偿还到期贷款 3,250 万元，导致公司存在逾期对外担保贷款 3,250 万元，银行未对华鑫面粉及公司提起诉讼，公司没有账号被冻结，公司的资金使用状况未受到影响。由于该事项的复杂与不确定性，难以预计该事项对公司造成的损失。如果华鑫面粉后续无力偿还该笔银行贷款，公司有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：（1）公司积极与借款人和涉及逾期贷款的银行协商沟通，妥善处理该担保事项。（2）公司针对 2020 年逾期的对外担保借款 3,250 万元与相关部门协调在履行相关程序时能给予不封账户、不拉黑、董监高不限制的临时特别政策，最大限度的保护公司的正常经营。公司保证积极配合相关部门，妥善处理舞阳县华鑫面粉有限责任公司不良资产。</p> |
| 重大债务违约风险             | <p>2021 年 2 月 4 日，公司未能按期支付贷款本金和利息，被中原银行股份有限公司舞阳支行提起诉讼，要求公司偿还贷款本金 1,850.00 万元及所欠利息。2021 年 3 月 30 日，漯河市郾城区人民法院已就诉讼事项做出（2021）豫 1103 民初 188 号民事调解书，公司与中原银行股份有限公司舞阳支行自愿达成还款协议，自 2021 年 4 月 15 日起到 2023 年 3 月 6 日止，公司分 24 期归还中原银行股份有限公司舞阳支行借款本金，第一期还款应于 2021 年 4 月 15 日前还款 80 万元。截止 2021 年 4 月 15 日，公司未能按约定还款 80 万元，存在重大债务违</p>                                                                                                        |

|                 |                                                                                                                                                                       |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>约风险。</p> <p>应对措施：债务违约对公司的生产经营会产生一定的影响，但仍能持续经营下去。公司采取保经营，保稳定、保税金、保就业、保工资等措施，目前公司生产经营正常，员工正常上班，公司将寻求重组或者其它解决途径。</p>                                                  |
| 持续经营能力风险        | <p>由于公司对华鑫面粉的对外担保借款 3,250 万元已全部逾期，且公司与中原银行股份有限公司舞阳支行达成的民事调解协议第一期 80 万元公司未能按约定进行还款，存在重大债务违约风险，故公司的持续经营能力存在重大不确定性。</p> <p>应对措施：公司正努力向多方筹措资金，公司将与债权人积极配合，共同协商解决该笔债务。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 报告期后，公司新增了重大债务违约风险以及持续经营能力风险。                                                                                                                                         |

## 释义

| 释义项目    |   | 释义                                                                                       |
|---------|---|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、股份公司 | 指 | 河南华鑫漯阜物流股份有限公司                                                                           |
| 华鑫面粉    | 指 | 舞阳县华鑫面粉有限责任公司                                                                            |
| 华鑫置业    | 指 | 舞阳县华鑫置业有限公司                                                                              |
| 华宝农业    | 指 | 河南华宝农业开发有限公司                                                                             |
| 股东大会    | 指 | 河南华鑫漯阜物流股份有限公司股东大会                                                                       |
| 董事会     | 指 | 河南华鑫漯阜物流股份有限公司董事会                                                                        |
| 监事会     | 指 | 河南华鑫漯阜物流股份有限公司监事会                                                                        |
| 《公司法》   | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                             |
| 《证券法》   | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                             |
| 主办券商    | 指 | 万联证券股份有限公司                                                                               |
| 公司章程    | 指 | 《河南华鑫漯阜物流股份有限公司章程》                                                                       |
| 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》                                                           |
| 报告期、本期  | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日                                                         |
| 元       | 指 | 人民币元                                                                                     |
| 托市      | 指 | 是 2006 年 6 月份国家提出的，由河北、山东、河南、安徽等共六个省，进行的以国家储备库为依托的烘托粮食最低收购价的收购工作，托市收购由国家指定的企业按最低收购价挂牌收购。 |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                           |
|---------|-------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 河南华鑫漯河物流股份有限公司                            |
| 英文名称及缩写 | HENAN HUAXIN LUOFU LOGISTICS CO.,LTD<br>- |
| 证券简称    | 华鑫物流                                      |
| 证券代码    | 837801                                    |
| 法定代表人   | 宋征先                                       |

### 二、 联系方式

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 董事会秘书         | 宋军辉               |
| 联系地址          | 河南省舞阳县厦门路东段南侧     |
| 电话            | 0395-7191969      |
| 传真            | 0395-7696298      |
| 电子邮箱          | 779518018@qq.com  |
| 公司网址          | www.huaxinlwl.com |
| 办公地址          | 河南省舞阳县厦门路东段南侧     |
| 邮政编码          | 462400            |
| 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     | 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6月8日                                                                                                |
| 挂牌时间            | 2016年6月23日                                                                                               |
| 分层情况            | 基础层                                                                                                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | F批发和零售业-F51批发业-F511-农、林、牧产品批发-F5111-谷物、豆及薯类批发                                                            |
| 主要业务            | 铁路货物运输中转，粮食购销                                                                                            |
| 主要产品与服务项目       | 铁路货物运输中转，粮食购销                                                                                            |
| 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）       | 32,280,000                                                                                               |
| 优先股总股本（股）       | -                                                                                                        |
| 做市商数量           | -                                                                                                        |
| 控股股东            | 宋征先                                                                                                      |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（宋征先），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 | 91411100576325190T | 否        |
| 注册地址     | 河南省舞阳县厦门路东段南侧      | 否        |
| 注册资本     | 32,280,000.00      | 否        |
|          |                    |          |

#### 五、 中介机构

|                  |                                   |     |
|------------------|-----------------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 万联证券                              |     |
| 主办券商办公地址         | 广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 楼 |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                                 |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 万联证券                              |     |
| 会计师事务所           | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                  |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 张美玲                               | 吴希军 |
|                  | 2 年                               | 2 年 |
| 会计师事务所办公地址       | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室        |     |

#### 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                                     | 34,617,887.79 | 65,098,038.20 | -46.82%    |
| 毛利率%                                     | 8.82%         | 9.05%         | -          |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -2,078,673.65 | 58,347.56     | -3,662.57% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -2,084,125.68 | 60,590.06     | -3,539.72% |
| 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）           | -5.71%        | 0.16%         | -          |
| 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） | -5.73%        | 0.16%         | -          |
| 基本每股收益                                   | -0.064        | 0.002         | -3,662.57% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例%  |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 66,603,041.90 | 69,228,791.94 | -3.79% |
| 负债总计            | 31,269,345.91 | 31,816,422.30 | -1.72% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 35,333,695.99 | 37,412,369.64 | -5.56% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.09          | 1.16          | -5.56% |
| 资产负债率%（母公司）     | 46.95%        | 45.96%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | -             | -             | -      |
| 流动比率            | 0.41          | 0.41          | -      |
| 利息保障倍数          | 0.11          | 1.06          | -      |

##### (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 | -494,374.95 | -2,698,735.23 | 81.68% |
| 应收账款周转率       | 4.56        | 13.97         | -      |
| 存货周转率         | 11.76       | 25.57         | -      |



## (四) 成长情况

|          | 本期         | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|------------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -3.79%     | 7.58%   | -     |
| 营业收入增长率% | -46.82%    | 31.28%  | -     |
| 净利润增长率%  | -3,662.57% | -98.24% | -     |

## (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     | 32,280,000 | 32,280,000 | 0.00% |
| 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              |
|-----------------|-----------------|
| 1.计入当期损益的政府补助   | 2,844.60        |
| 2.其他营业外收入和支出    | 4,424.78        |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>7,269.38</b> |
| 所得税影响数          | 1,817.35        |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                 |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>5,452.03</b> |

## (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、会计政策变更及依据

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

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(十九)。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售粮食与提供铁路中转运输服务取得的收入。本公司的业务均属于单项履约义务，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。

## 2、会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影响汇总如下：

| 资产负债表项目 | 会计政策变更前 2019 年<br>12 月 31 日余额 | 新收入准则影响 | 会计政策变更前 2020 年 1<br>月 1 日余额 |
|---------|-------------------------------|---------|-----------------------------|
|---------|-------------------------------|---------|-----------------------------|

负债

|        |            |             |            |
|--------|------------|-------------|------------|
| 预收账款   | 489,900.00 | -489,900.00 | 0.00       |
| 合同负债   | 0.00       | 449,449.54  | 449,449.54 |
| 其他流动负债 | 0.00       | 40,450.46   | 40,450.46  |

## (十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

华鑫物流是一家拥有铁路专用线运营使用权及铁路配套设施、标准化粮仓的现代物流。企业具有道路许可证，有货物中转、货物配送、综合物流服务的资格，为农作物、盐化工、农资等企业提供铁路货物运输中转服务，同时具有粮食收购资格，能够进行粮食购销业务。

##### (一) 盈利模式

铁路货物运输中转业务的客户一般为盐化工企业、粮食经营大户、粮油类企业、国有储备粮企业等，公司是舞阳县及周边叶县、舞钢市地区唯一一家拥有铁路专运线和标准化粮仓的物流企业。公司通过为客户提供申请铁路火车车皮、货物装卸的服务，收取客户的运输中转费，运输中转费一般按照每火车车皮 60 吨/70 吨的容量，采取标准化收费方式收取，营业成本主要为铁路专用线的租赁费用及维护保养费用，其中铁路专用线的租赁费根据每车皮收取，维护保养费每年收取固定的费用。运输中转业务的盈利主要来源于每车皮收取的服务费与租赁费的差额，每年扣除一次维护保养费。

粮食购销业务的盈利来源于粮食销售收入与粮食收购成本的差额。粮食购销业务中，粮食收购部分的供应商为散户农民、粮食生产大户，收购价格综合国家最低收购价格、小麦品质、当年当地小麦产量等因素后确定；粮食销售部分的客户为面粉厂、饲料厂、贸易商等，小麦、玉米属于大宗商品，其销售价格根据市场价格确定。

租赁业务是公司将闲置的粮仓对外出租收取租赁费的业务。目前公司将 1-5 号仓库租赁给舞阳舞粮直属库有限公司，收取相应的租赁费。

##### (二) 采购模式

公司粮食购销业务中涉及采购，主要为粮食（小麦和玉米）的收购。粮食收购流程是农民将粮食运到公司后，仓储部对粮食进行水份、杂质、成色、霉变、气味等方面的质检，如果不符合粮食收购标准，公司拒绝收购；如果符合粮食收购标准，将安排车辆过磅，然后到仓库卸货，卸完粮食后空车再进行过磅，待领取公司过磅单后，农民到公司财务部进行结算。

##### (三) 销售模式

鉴于公司是舞阳县及周边叶县、舞钢市地区唯一一家拥有铁路专运线和标准化粮仓的物流企业，公司在当地有一定的影响力。公司的业务来源主要来自两方面，一方面来自有铁路运输需求的企业，另一方面公司通过路牌广告、发放企业宣传册、客户拜访、老客户介绍等方式来拓展新资源。粮食购销业务的客户一般为当地的面粉厂、饲料企业、贸易商等，物流业务一般通过客户拜访、老客户介绍的方式进行业务宣传推广。

#### 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   | 5,046.39      | 0.01%    | 154,691.73    | 0.22%    | -96.74% |
| 应收票据   | 0.00          | 0.00%    | 0.00          | 0.00%    | 0.00%   |
| 应收账款   | 10,281,169.80 | 15.44%   | 4,901,991.12  | 7.08%    | 109.73% |
| 存货     | 1,371,473.79  | 2.06%    | 3,998,725.40  | 5.78%    | -65.70% |
| 投资性房地产 | 23,037,830.62 | 34.59%   | 17,482,676.05 | 25.25%   | 31.78%  |
| 长期股权投资 | 4,102,663.50  | 6.16%    | 3,969,357.02  | 5.73%    | 3.36%   |
| 固定资产   | 12,308,547.79 | 18.48%   | 20,180,973.51 | 29.15%   | -39.01% |
| 在建工程   | 0.00          | 0.00%    | 0.00          | 0.00%    | 0.00%   |
| 无形资产   | 14,202,904.62 | 21.32%   | 14,538,444.30 | 21.00%   | -2.31%  |
| 商誉     | 0.00          | 0.00%    | 0.00          | 0.00%    | 0.00%   |
| 短期借款   | 26,100,000.00 | 39.18%   | 26,100,000.00 | 37.70%   | 0%      |
| 长期借款   | 0.00          | 0.00%    | 0.00          | 0.00%    | 0.00%   |
| 应付账款   | 701,433.46    | 1.05%    | 4,143,732.65  | 5.99%    | -83.07% |
| 应交税费   | 105,965.81    | 0.16%    | 151,752.49    | 0.22%    | -30.17% |
| 应付职工薪酬 | 35,196.48     | 0.05%    | 75,662.68     | 0.11%    | -53.48% |
| 其他应付款  | 4,077,166.16  | 6.12%    | 855,374.48    | 1.24%    | 376.65% |
| 资产总计   | 66,603,041.90 | 100.00%  | 69,228,791.94 | 100.00%  | -3.79%  |

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、应收账款：

报告期期末公司应收账款账面价值 10,281,169.80 元，比上年期末增加了 5,379,178.68 元，增幅为 109.73%，报告期末尚未收回的粮款比上年有所增加，主要原因是因疫情的影响，各行业效益下滑，资金周转缓慢所致。公司将加大应收账款催收力度，同时与客户提前沟通收款安排，保持应收账款余额保持在一个较低的水平。

##### 2、投资性房地产：

报告期期末公司投资性房地产账面价值 23,037,830.62 元，比上年期末增加了 5,555,154.57 元，增幅为 31.78%，主要原因为原公司固定资产 5 号仓库转到投资性房地产所致。

3、固定资产账面价值 20,180,973.51，比上年期末减少 7,872,425.72 元，减幅为 39.01%，主要原因系固定资产 5 号仓库转为投资性房地产以及出售汽车所致。

## 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     | 34,617,887.79 | -         | 65,098,038.20 | -         | -46.82%     |
| 营业成本     | 31,565,264.41 | 91.18%    | 59,205,201.40 | 90.95%    | -46.68%     |
| 毛利率      | 8.82%         | -         | 9.05%         | -         | -           |
| 销售费用     | 86,732.05     | 0.25%     | 28,062.08     | 0.04%     | 209.07%     |
| 管理费用     | 2,375,550.62  | 6.86%     | 2,965,557.99  | 4.56%     | 19.89%      |
| 研发费用     | -             | -         | -             | -         | -           |
| 财务费用     | 2,338,728.87  | 6.76%     | 2,102,070.26  | 3.23%     | 11.25%      |
| 信用减值损失   | -             | -         | -             | -         | -           |
| 资产减值损失   | -             | -         | -             | -         | -           |
| 其他收益     | 2,844.60      | 0.01%     | -             | -         | 100.00%     |
| 投资收益     | 73,306.48     | 0.21%     | -46,418.94    | -0.07%    | -257.92%    |
| 公允价值变动收益 | -             | -         | -             | -         | -           |
| 资产处置收益   | -47,746.63    | -0.13%    | 0.00          | 0.00%     | -100%       |
| 汇兑收益     | -             | -         | -             | -         | -           |
| 营业利润     | -2,034,743.17 | -5.88%    | 122,913.27    | 0.19%     | -1,755.43%  |
| 营业外收入    | 10,730.14     | 0.03%     | 10.00         | 0.00%     | 107,201.40% |
| 营业外支出    | 6,305.36      | 0.02%     | 3,000.00      | 0.00%     | 110.18%     |
| 净利润      | -2,078,673.65 | -6.00%    | 58,347.56     | 0.09%     | -3,662.57%  |

#### 项目重大变动原因：

营业收入、营业成本、毛利率

报告期内，公司营业收入 34,617,887.79 元，比上年同期减少 30,480,150.41 元，降幅为 46.82%。报告期内，受疫情环境的影响，使得营业收入降幅过大。同时，公司的营业成本也随之下降，降幅为 46.68%。报告期内毛利率由上期的 9.05%下降为 8.82%，主要是因为毛利率较高的铁路运输中转业务收入占比减少导致整体上毛利率下降。此外，由于本期毛利下降，期间费用和去年相比并无较大变化，故本期净利润大幅下滑。

### (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 | 33,581,649.26 | 62,638,599.22 | -46.39% |
| 其他业务收入 | 1,036,238.53  | 2,459,438.98  | -57.87% |
| 主营业务成本 | 30,711,446.05 | 58,557,782.68 | -47.55% |
| 其他业务成本 | 853,818.36    | 647,418.72    | 31.88%  |

#### 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% |
|----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 铁路运输中转费  | 4,580,221.50  | 2,165,188.79  | 52.73% | -9.26%       | 34.21%       | -15.31%     |
| 粮食购销(玉米) | 10,379,405.00 | 10,187,317.51 | 1.85%  | -10.94%      | -7.00%       | -4.16%      |
| 粮食购销(小麦) | 13,210,103.93 | 12,988,391.75 | 1.68%  | -66.56%      | -67.10%      | 1.61%       |
| 运输收入     | 5,411,918.83  | 5,370,548.00  | 0.76%  | 2.40%        | -0.07%       | 2.46%       |
| 租赁收入     | 1,036,238.53  | 853,818.36    | 17.60% | -56.08%      | 31.88%       | -54.95%     |

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

公司的粮食销售业务（包括玉米与小麦）本期金额为 23,589,508.93 元，比上年同期 51,159,785.26 元，减少了 27,570,276.33 元，下降幅度达 53.89%，原因为 2020 年上半年受疫情的影响，区域的限制，本地的粮食处于近销的状态。下半年粮食行情起伏不定、价格不稳，收购的粮食相对减少，收入也跟着下降。

## (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  | 舞阳县峰航粮贸有限公司    | 10,011,955.70 | 28.92%  | 否        |
| 2  | 舞阳县舜华种植农民专业合作社 | 8,464,446.20  | 24.45%  | 否        |
| 3  | 舞阳县华助种植农民专业合作社 | 6,056,225.90  | 17.49%  | 否        |
| 4  | 中盐舞阳盐化有限公司     | 5,978,691.79  | 17.27%  | 否        |
| 5  | 舞阳县正丰农产品贸易有限公司 | 766,224.70    | 2.21%   | 否        |
| 合计 |                | 31,277,544.29 | 90.34%  | -        |

## (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  | 舞阳县振贤种植农民专业合作社 | 6,956,339.42  | 22.03%  | 否        |
| 2  | 鲁俊峰            | 4,085,867.54  | 11.82%  | 否        |
| 3  | 舞阳恒瑞盐化物流有限公司   | 3,776,714.09  | 10.93%  | 否        |
| 4  | 舞阳县华勤种植农民专业合作社 | 3,265,003.40  | 9.45%   | 否        |
| 5  | 朱耀山            | 3,000,000.00  | 8.67%   | 否        |
| 合计 |                | 21,083,924.45 | 62.90%  | -        |

## 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 | -494,374.95   | -2,698,735.23 | 81.68%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,034,500.00  | -743,405.00   | 373.67%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,689,770.39 | 2,571,991.17  | -165.70% |

## 现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-494,374.95 元，比上年同期增加了 2,204,360.28 元，增幅为 81.68%，虽然报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少了 49,217,053.92 元，但购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期也减少了 51,319,450.44 元。

投资活动产生的现金流量净额为 2,034,500.00 元，比上年同期增加了 2,777,905.00 元，增幅为 373.67%，主要是报告期内公司收回投资收到的现金 2,120,000.00 元所致。

筹资活动产生的现金流量净额-1,689,770.39 元，较上期减少 4,261,761.56 元，降幅为 165.70%，主要原因系报告期内取得借款比上期减少了 1,550 万元，偿还借款比上期减少了 1,090 万元。

2020 年度公司经营活动产生的现金流量净额为-494,374.95 元，与净利润-2,078,673.65 元差异较大，主要原因包括：1）2020 年末存货较 2019 年末减少约 262 万元；2）经营性应收项目增加约 305 万元，主要是应收账款增加约 538 万元，预付账款减少约 217 万元；3）经营性应付项目减少约 251 万元，主要是应付账款减少了约 344 万元；4）固定资产及投资性房地产本期计提折旧约 187 万元。

## (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         |
|-------------|------|---------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 舞阳舞粮直属库有限公司 | 参股公司 | 粮食购销、储存 | 8,384,835.83 | 7,831,412.94 | 4,152,468.27 | -434,350.85 |

## 主要控股参股公司情况说明

公司的参股公司为舞阳舞粮直属库有限公司，公司持有舞阳舞粮直属库有限公司 48.86%的股份。参股公司情况如下：

名称：舞阳舞粮直属库有限公司

注册资本：880 万人民币

法人代表：赵自宇

经营范围：粮油购销、储存。

## 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

1、河南舞阳县及周边市县、舞阳县是粮食生产大县、是盐化工产业区、加工贸易产业区、现代服务业园区，同时又是建筑用砂石主产区，随着国家农业政策的调整、舞阳盐化工产业的发展、外部基础设施建设投资的加大（河南、安徽境内多条高铁已经获批并开始建设）公司的铁路装卸运输业务有望得到快速发展。公司已与中盐舞阳盐化有限公司（年产食用盐及工业用盐 60 万吨，二期工程 40 万吨正在规划建设中）、舞阳五洲丰农业科技有限公司（年产 80 万吨复合肥）、河南永银化工实业有限公司等达成合作意向，为企业提供铁路货物装卸运输服务，以促进公司铁路货物运输中转业务的发展。

2、舞阳县是粮食生产大县及国家对粮食行业的重视，确保公司粮食购销业务的持续发展根据《2020 年舞阳县政府工作报告》，2020 年舞阳县粮食总产 100 万吨，舞阳县是粮食生产大县，粮食供应充足。同时，我国一直重视粮食行业的发展，国家强农惠农富农政策力度不断加强，粮食综合生产能力显著提升；随着人们生活水平的提高，粮油食品的安全、优质、营养、健康不断得到重视，为粮食流通发展提供了广阔空间；国家加快经济结构调整和经济发展方式转变，为粮食流通发展提供了重要机遇。公司粮食购销业务的需求较大，且华鑫物流有标准化粮仓五幢，钢结构仓库一幢，公司的总仓容量为 7 万吨。目前在舞阳县及周边叶县、舞钢市，华鑫物流是同时拥有粮食收购资质并且仓储设施完善、仓储规模最大的粮食购销企业。华鑫物流的粮食购销业务的需求与公司自身能力条件相匹配，业务发展的可持续能力较强。

3、公司自设立以来持续经营，2018 年度、2019 年度、2020 年度的营业收入分别为 49,586,282.44 元、65,098,038.20 元、34,617,887.79 元，对应的净利润分别为 3,309,840.92 元、58,347.56 元、-2,078,673.65 元，未来公司利用铁路专用线的经营条件优势、经营资源优势，并且随着公司相关运营设施的完备以及舞阳及周边产业聚集区的建设发展，业务需求有望进一步提升，公司业务收入将呈现增长势头。

4、公司是舞阳县第一家新三板挂牌公司，也是漯河市第一家非制造业新三板挂牌公司，公司主要经营业务为铁路及公路货物运输、仓储、农副产品贸易等，年吞吐货物量 200 万吨，是豫中南地区最大的货物运输中转集散地，保障中盐舞阳盐化有限公司等企业的铁路运输供应，为舞阳盐化工产业集聚区经济发展起到了重要作用。2020 年 1-3 月份，公司利用铁路运输优势，为湖北地区运送了 6,500 吨医用生理盐水生产材料，被列为河南省第一批防疫抗疫重点保障企业名单。

5、由于公司对华鑫面粉的对外担保借款 3,250 万元已全部逾期，且公司与中原银行股份有限公司舞阳支行达成的民事调解协议第一期 80 万元公司未能按约定进行还款，存在重大债务违约风险。公司目前经营现金流入主要用于支付粮食购销款、铁路中转成本、员工工资及社保、公司日常经营所需开支等。由于受新冠疫情影响，粮食购销业务和铁路中转业务较去年同期相比大幅下滑，靠公司生产经营积累已无法偿还到期债务。该笔违约债务目前对公司的日常经营产生重大不确定性，公司的持续经营能力存在重大不确定性。



## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 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.(七) |
| 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.(八) |
| 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

##### 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        |      |      |            |
| 华鑫面粉 | 否                       | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2018年11月21日 | 2019年11月20日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 华鑫面粉 | 否                       | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2018年11月23日 | 2019年11月20日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 华鑫面粉 | 否                       | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  | 2018年11月15日 | 2019年11月14日 | 抵押   | 一般   | 已事前及时履行    |
| 华鑫面粉 | 否                       | 6,500,000.00  | 6,500,000.00  | 6,500,000.00  | 2019年1月8日   | 2020年1月7日   | 抵押   | 一般   | 已事前及时履行    |
| 华宝农业 | 否                       | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 2019年10月15日 | 2021年10月15日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 华宝农业 | 否                       | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 2019年5月17日  | 2021年4月10日  | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 总计   | -                       | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 | -           | -           | -    | -    | -          |

**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）  | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保               | 32,500,000.00 | 32,500,000.00 |
| 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             | 32,833,152.01 | 32,833,152.01 |

**清偿和违规担保情况：**

报告期内，公司为华鑫面粉、华宝农业提供的对外担保金额合计 5,050 万元，其中为关联方华鑫面粉提供对外担保 3,250 万元，截至报告期末，华鑫面粉未能偿还到期贷款 3,250 万元，导致公司存在逾期对外担保贷款 3,250 万元，银行未对华鑫面粉及公司提起诉讼，公司没有账号被冻结，公司的资金使用状况未受到影响。由于该事项的复杂与不确定性，难以预计该事项对公司造成的损失。如果华鑫面粉后续无力偿还该笔银行借款，公司有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。

**（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            | 0.00         | 0.00         |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务       | 5,100,000.00 | 12,000.00    |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | -            | -            |
| 4. 其他                     | 3,000,000.00 | 1,036,238.53 |

**（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   | 8,600,000.00 | 8,600,000.00 |
| 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：**

1、公司于 2020 年 10 月 15 日与关联方舞阳县瑞中农产品有限公司（以下简称“瑞中农产品”）签订《股权转让协议》，瑞中农产品将其持有的舞阳舞粮直属库有限公司 48.86% 股权以 430.00 万元的价格转让给华鑫物流。本次股权转让后瑞中农产品不再持有舞阳舞粮直属库有限公司的股权。本次股权转让符合公司经营需要，对公司生产经营和财务状况无重大影响。截至报告期末，公司还剩余 342.00 万

元股权转让款未支付给瑞中农产品。

2、公司于2020年1月16日与瑞中农产品签订《股权转让协议》，公司将其持有的舞阳舞粮直属库有限公司48.86%股权以430.00万元的价格转让给瑞中农产品。本次股权转让后公司不再持有舞阳舞粮直属库有限公司的股权。本次股权转让符合公司经营需要，对公司生产经营和财务状况无重大影响。

#### (六) 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

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间      | 临时公告披露时间   | 交易对方         | 交易/投资/合并标的           | 交易/投资/合并对价 | 对价金额      | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-------------|------------|--------------|----------------------|------------|-----------|----------|------------|
| 出售资产 | 2020年1月5日   | 2020年1月20日 | 舞阳县瑞中农产品有限公司 | 舞阳舞粮直属库有限公司48.86%的股权 | 现金         | 4,300,000 | 是        | 否          |
| 收购资产 | 2020年10月15日 | 2021年1月13日 | 舞阳县瑞中农产品有限公司 | 舞阳舞粮直属库有限公司48.86%的股权 | 现金         | 4,300,000 | 是        | 否          |

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、公司将持有的舞阳舞粮直属库有限公司48.86%的股权以430万元的价格转让给舞阳县瑞中农产品有限公司，华鑫物流的董事、副总经理李应民是舞阳县瑞中农产品有限公司的法定代表人、执行董事兼总经理，此次出售资产构成关联交易。转让完成后，公司不再持有舞阳舞粮直属库有限公司股权。本次股权转让符合公司经营需要，对公司生产经营和财务状况无重大影响。

2、瑞中农产品将其持有的舞阳舞粮直属库有限公司48.86%的股权以430万元的价格转让给华鑫物流，转让完成后，瑞中农产品不再持有舞阳舞粮直属库有限公司股权。本次股权转让符合公司经营需要，对公司生产经营和财务状况无重大影响。

#### (七) 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 |
|------|------------|--------|------|--------|----------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 董监高  | 2016年2月26日 | /      | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业等；如果违反承诺对公司造成 | 正在履行中  |

|            |            |   |    |        |                                                                                                                        |       |
|------------|------------|---|----|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|            |            |   |    |        | 损失,将对公司作出全面、及时、足额赔偿。                                                                                                   |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年2月26日 | / | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业等;如果违反承诺对公司造成损失,将对公司作出全面、及时、足额赔偿。                   | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2016年2月26日 | / | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业等;如果违反承诺对公司造成损失,将对公司作出全面、及时、足额赔偿。                   | 正在履行中 |
| 董监高        | 2016年2月26日 | / | 挂牌 | 关联交易   | 如果发生公司关联交易应遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公平、公开、公允的原则,不得损害如果发生公司关联交易应遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公平、公开、公允的原则,不得损害公司和股东的益;违反规定给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年2月26日 | / | 挂牌 | 关联交易   | 如果发生公司关联交易应遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公平、公开、公允的原则,不得损害如果发生公司关联交易应遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公平、公开、公允的原则,不得损害公司和股东的益;违反规定给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。 | 正在履行中 |

**承诺事项详细情况:**

1、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与公司存在同业竞争的行为。

报告期内，公司的股东、董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

2、公司已制定《关联交易管理制度》，公司股东、董事、高级管理人员作出承诺将严格按照此办法履行关联交易的程序，并尽量减少或避免与公司之间的关联交易。

报告期内，公司的股东、董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

## (八) 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    |
|-------|--------|--------|---------------|----------|---------|
| 房屋建筑物 | 固定资产   | 抵押     | 2,234,458.42  | 3.35%    | 抵押，对外担保 |
| 土地使用权 | 无形资产   | 抵押     | 14,195,628.88 | 21.31%   | 抵押，对外担保 |
| 房屋建筑物 | 投资性房地产 | 抵押     | 23,037,830.62 | 34.58%   | 抵押，对外担保 |
| 总计    | -      | -      | 39,467,917.92 | 59.24%   | -       |

## 资产权利受限事项对公司的影响：

如果舞阳县华鑫面粉有限责任公司无力偿还该笔银行借款，公司有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。

## 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       | 14,065,900 | 43.57% | 0        | 14,065,900 | 43.57% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,050,000  | 12.55% | 0        | 4,050,000  | 12.55% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,879,700  | 18.21% | -225,000 | 5,654,700  | 17.52% |
|         | 核心员工          | -          | -      | 0        | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 18,214,100 | 56.43% | 0        | 18,214,100 | 56.43% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,150,000 | 37.64% | 0        | 12,150,000 | 37.64% |
|         | 董事、监事、高管      | 17,639,100 | 54.64% | -675,000 | 16,964,100 | 52.55% |
|         | 核心员工          | -          | -      | 0        | -          | -      |
| 总股本     |               | 32,280,000 | -      | 0        | 32,280,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 63         |        |          |            |        |

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% | 期末持有无限售股份数量 | 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  | 宋征先  | 16,200,000 | 0    | 16,200,000 | 50.19%  | 12,150,000  | 4,050,000   | 0           | 0             |
| 2  | 王红勤  | 2,728,800  | 0    | 2,728,800  | 8.45%   | 2,046,600   | 682,200     | 0           | 0             |
| 3  | 臧广奇  | 1,350,000  | 0    | 1,350,000  | 4.18%   | 1,012,500   | 337,500     | 0           | 0             |
| 4  | 李梅花  | 1,350,000  | 0    | 1,350,000  | 4.18%   | 1,012,500   | 337,500     | 0           | 0             |
| 5  | 谷亚方  | 900,000    | 0    | 900,000    | 2.79%   | 675,000     | 225,000     | 0           | 0             |
| 6  | 秦雪芳  | 665,000    | 0    | 665,000    | 2.06%   | 0           | 665,000     | 0           | 0             |
| 7  | 陈爱莲  | 600,000    | 0    | 600,000    | 1.86%   | 0           | 600,000     | 0           | 0             |
| 8  | 刘晓敏  | 577,000    | 0    | 577,000    | 1.79%   | 0           | 577,000     | 0           | 0             |
| 9  | 李应民  | 450,000    | 0    | 450,000    | 1.39%   | 337,500     | 112,500     | 0           | 0             |
| 10 | 赵海亮  | 450,000    | 0    | 450,000    | 1.39%   | 337,500     | 112,500     | 0           | 0             |



|                                                                    |            |   |            |        |            |           |   |   |
|--------------------------------------------------------------------|------------|---|------------|--------|------------|-----------|---|---|
| 合计                                                                 | 25,270,800 | 0 | 25,270,800 | 78.28% | 17,571,600 | 7,699,200 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：<br>公司股东李梅花为公司控股股东、实际控制人宋征先的弟媳。除上述情况外，公司股东不存在其他关系。 |            |   |            |        |            |           |   |   |

## 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

本报告期末，宋征先直接持有股份公司 16,200,000 的股份，持股比例为 50.19%，并担任公司董事长兼总经理，对公司的经营决策有重大的控制力，为公司的控股股东及实际控制人。其基本情况如下：

宋征先，男，中国国籍，无境外永久居留权。1958 年 2 月出生，大专学历，1998 年 9 月毕业于漯河市市委党校国际贸易专业；1994 年 3 月至 1997 年 5 月，在舞阳县粮食局舞泉镇粮管所工作，任所长；1997 年 6 月至 2015 年 6 月，在华鑫面粉工作，任董事长；2015 年 7 月至 2015 年 10 月，在华鑫物流有限工作，任董事长兼总经理；2015 年 11 月至今，在华鑫物流工作，任董事长兼总经理，任期至 2022 年 3 月。

## 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

单位：元

| 序号 | 贷款方式   | 贷款提供方       | 贷款提供方类型 | 贷款规模          | 存续期间             |                  | 利息率   |
|----|--------|-------------|---------|---------------|------------------|------------------|-------|
|    |        |             |         |               | 起始日期             | 终止日期             |       |
| 1  | 抵押担保贷款 | 中原银行 舞阳支行   | 银行      | 18,500,000.00 | 2019 年 12 月 3 日  | 2020 年 12 月 3 日  | 8.50% |
| 2  | 抵押担保贷款 | 中原银行 舞阳支行   | 银行      | 18,500,000.00 | 2020 年 12 月 3 日  | 2021 年 12 月 3 日  | 8.50% |
| 3  | 抵押担保贷款 | 舞阳县农村信用合作联社 | 银行      | 4,600,000.00  | 2019 年 9 月 29 日  | 2020 年 9 月 29 日  | 7.80% |
| 4  | 抵押担保贷款 | 舞阳县农村信用合作联社 | 银行      | 4,600,000.00  | 2020 年 9 月 16 日  | 2021 年 9 月 16 日  | 7.80% |
| 5  | 保证担保贷款 | 舞阳县农村信用合作联社 | 银行      | 3,000,000.00  | 2019 年 12 月 30 日 | 2020 年 12 月 23 日 | 7.56% |
| 6  | 保证担保   | 舞阳县农村信用合作联社 | 银行      | 3,000,000.00  | 2020 年 12 月 18 日 | 2021 年 12 月 18 日 | 7.56% |
| 合计 | -      | -           | -       | 52,200,000.00 | -                | -                | -     |

## 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       |
| 宋征先       | 董事长、总经理    | 男  | 1958年2月  | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 |
| 王秀雨       | 董事         | 女  | 1964年5月  | 2020年8月6日  | 2022年3月21日 |
| 谷亚方       | 董事         | 男  | 1988年9月  | 2019年3月22日 | 2020年8月6日  |
| 王红勤       | 董事         | 女  | 1968年7月  | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 |
| 李应民       | 董事、副总经理    | 男  | 1967年12月 | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 |
| 赵海亮       | 董事、副总经理    | 男  | 1970年9月  | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 |
| 臧广奇       | 监事会主席      | 男  | 1956年9月  | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 |
| 李梅花       | 监事         | 女  | 1966年10月 | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 |
| 张炎奇       | 监事         | 男  | 1964年12月 | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 |
| 宋军辉       | 财务总监、董事会秘书 | 女  | 1977年11月 | 2019年3月22日 | 2022年3月21日 |
| 董事会人数：    |            |    |          | 5          |            |
| 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：

公司股东李梅花为公司控股股东、实际控制人宋征先的儿媳，股东谷亚方是董事王秀雨的儿子。除上述情况外，公司股东不存在其他关系。

#### (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 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 宋征先 | 董事长、总经理 | 16,200,000 | 0    | 16,200,000 | 50.19%     | 0          | 0             |
| 王红勤 | 董事      | 2,728,800  | 0    | 2,728,800  | 8.45%      | 0          | 0             |
| 臧广奇 | 监事会主席   | 1,350,000  | 0    | 1,350,000  | 4.18%      | 0          | 0             |
| 李梅花 | 监事      | 1,350,000  | 0    | 1,350,000  | 4.18%      | 0          | 0             |
| 李应民 | 董事、副总经理 | 450,000    | 0    | 450,000    | 1.39%      | 0          | 0             |
| 赵海亮 | 董事、副总   | 450,000    | 0    | 450,000    | 1.39%      | 0          | 0             |

|     |                |            |   |            |        |   |   |
|-----|----------------|------------|---|------------|--------|---|---|
|     | 经理             |            |   |            |        |   |   |
| 宋军辉 | 财务总监、<br>董事会秘书 | 90,000     | 0 | 90,000     | 0.28%  | 0 | 0 |
| 合计  | -              | 22,618,800 | - | 22,618,800 | 70.06% | 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 |
|-----|------|------|------|------|
| 谷亚方 | 董事   | 离任   | 无    | 正常离职 |
| 王秀雨 | 无    | 新任   | 董事   | 个人原因 |

## 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

王秀雨，女，中国国籍，无境外永久居留权，1964年5月出生，高中毕业，1986年3月至2001年10月在漯河市第二制药厂工作，2001年11月至2013年10月在漯河市银鸽生活纸产有限公司工作，2013年11月退休。

## (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    | 4    | 0    | 0    | 4    |
| 财务人员      | 2    | 0    | 0    | 2    |
| 行政管理及销售人员 | 4    | 0    | 3    | 1    |
| 货运及仓管人员   | 4    | 0    | 3    | 1    |
| 员工总计      | 14   | 0    | 6    | 8    |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      |      |      |
| 硕士      |      |      |

|      |    |   |
|------|----|---|
| 本科   |    |   |
| 专科   | 4  | 4 |
| 专科以下 | 10 | 4 |
| 员工总计 | 14 | 8 |

#### 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、人员变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日公司在职人员 8 人，较期初人员减少了 6 人。

##### 2、人才引进、培训、招聘、薪酬政策情况

公司致力于员工及公司的成长与发展，为公司员工交纳五险一金，公司重视员工的培训与发展，加强员工培训，包括新入职员工的培训，提高了工作效率，为公司的长期稳定发展提供了坚实的基础。公司制定了绩效考核和激励制度，直接与职工薪酬挂钩，促使职工高效工作，积极创新。

##### 3、需公司承担费用的离退休职工情况

公司无须承担离退休职工的费用。

## （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

报告期内公司依据《公司法》、《证券法》法律法规等规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度及内部工作细则。上述公司章程及各项工作细则、制度保证了公司治理机制能为股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。以上细则及制度执行情况良好。

##### 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

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行评估后认为，根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，保证了公司治理机制能为股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权力。公司将根据未来公司的发展与需要及时补充和完善公司治理机制，更有效的执行内部管理制度，更好的保护全体股东利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对外投资、关联交易等重大经营决策事项及财务决策事项，均按照《公司章程》及《投资者关系管理制度》等内部制度规定程序进行决策。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定修订《公司章程》，公司召开第二届董事会第八次会议、2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，详见2020年4月29日全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-017）。



## (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  | 7           | <p>1、第二届董事会第六次会议决议：审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第二届董事会第七次会议决议：审议通过《河南华鑫漯阜物流股份有限公司对外担保》议案、《河南华鑫漯阜物流股份有限公司会计事务所变更》议案、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会》议案，审议了《关于预计 2020 年日常性关联交易》议案；</p> <p>3、第二届董事会第八次会议决议：审议通过《关于修订公司章程的议案》、《关于受疫情影响延期披露经审计的年度报告的议案》、《关于修订公司相关制度的议案》、《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、第二届董事会第九次会议决议：审议通过《关于公司 2019 年年度报告及摘要》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 年度财务预算报告》议案、《关于公司 2019 年利润分配方案》的议案、《关于公司续聘会计师事务所》的议案、《关于召开 2019 年年度股东大会》的议案、《河南华鑫漯阜物流股份有限公司董事会关于 2019 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明》的议案；</p> <p>5、第二届董事会第十次会议决议：审议通过《关于提名公司董事》议案、《关于提请召开 2020 年第四次临时股东大会》议案；</p> <p>6、第二届董事会第十一次会议决议：审议通过《2020 年半年度报告》议案、《关联交易》议案；</p> <p>7、第二届董事会第十二次会议决议：审议通过《河南华鑫漯阜物流股份有限公司对外担保》议案、《关于提请召开 2020 年第五次临时股东大会》议案。</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 监事会  | 2 | <p>1、第二届监事会第四次会议决议：审议通过《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 年度财务预算报告》的议案、《关于公司 2019 年利润分配方案》的议案、《关于修订监事会议事规则》的议案、《河南华鑫漯阜物流股份有限公司监事会对&lt;董事会关于 2019 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明&gt;的审核意见》议案；</p> <p>2、第二届监事会第五次会议决议：审议通过《2020 年半年度报告》议案。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 股东大会 | 6 | <p>1、2020 年第一次临时股东大会决议：审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》；</p> <p>2、2020 年第二次临时股东大会决议：审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易》的议案、《河南华鑫漯阜物流股份有限公司对外担保》的议案、《河南华鑫漯阜物流股份有限公司会计师事务所变更》的议案；</p> <p>3、2020 年第三次临时股东大会决议：审议通过《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司相关制度的议案》；</p> <p>4、2019 年年度股东大会决议：审议通过《关于公司 2019 年年度报告及摘要》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 年度财务预算报告》的议案、《关于公司 2019 年利润分配方案》的议案、《关于公司续聘会计师事务所》的议案、《关于修订监事会议事规则的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《河南华鑫漯阜物流股份有限公司董事会关于 2019 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明》、《河南华鑫漯阜物流股份有限公司监事会对&lt;董事会关于 2019 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明&gt;的审核意见的议案》</p> <p>5、2020 年第四次临时股东大会决议：审议通过《关于提名公司董事议案》；</p> <p>6、2020 年第五次临时股东大会决议：审议通过《河南华鑫漯阜物流股份有限公司对外担保》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

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、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

监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司自设立以来，严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律规定和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于控股股东、实际控制人。

#### 1、资产独立情况

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。股份公司成立时股东以净资产方式出资，法律手续完备，不违反法律、法规及规范性文件的规定。公司拥有与生产经营有关的办公场地、办公及机器设备、土地使用权、业务许可等的所有权或者使用权，资产权属清晰、完整，不存在产权纠纷或潜在纠纷。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由公司独立拥有和使用。截至本期期末，公司对所有资产拥有完全支配权，在资产方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

#### 2、人员独立性情况

公司员工均与公司签署了劳动合同或退休返聘合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和法规产生，不存在违规兼职情况。根据公司章程，公司董事会由五名董事组成；公司监事会由三名监事组成；公司的高级管理人员为公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。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中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同，在人员方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业人员完全分开。

#### 3、财务独立性情况

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务部共有2名员工，均与公司签署了劳动合同，独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，除在公司担任财务人员之外，该2名员工不存在任何兼职情况，亦未在公司的关联公司担任任何职务；公司在中国农业发展银行舞阳县支行开立账号为20341112100100000214181的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，持有独立的统一社会信用代码为91411100576325190T的《营业执照》（税务登记证），依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。公司在财务方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业财务完全分开。

#### 4、机构独立性情况

公司持有统一社会信用代码为91411100576325190T的《营业执照》（组织机构代码证）；公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构，设置董事会为常设经营决

策机构，设置监事会为监督机构，设置董事长负责董事会决议的执行工作，并依据经营和管理的需要设有相应的职能部门。公司完全拥有机构设置的自主权，形成了独立的运营体系，各机构的运营和管理独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不受控股股东和实际控制人的干预；公司各职能部门均已建立了较为完备的规章制度；公司与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

#### 5、业务独立性情况

公司拥有独立的经营场所和完整的业务流程，各部门之间形成完整、闭合、无缝对接的业务流程，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其关联方进行经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在显失公平的关联交易。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司认为对现行的管理制度，能够对公司各项业务的健康运行及国家法律法规的贯彻执行提供保证。公司根据发展的实际需要，对财务、内部管理制度不断的加以改进和完善，从而使内部控制制度得到进一步完善。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

1、年报信息披露发生重大差错的，公司应追究相关责任人的责任。公司追究相关责任人的责任不影响监管部门及其他有权机关依法追究其责任。

2、因出现年报信息披露重大差错被监管部门采取监管谈话、出具警示函的、责令改正等监管措施的，总经理应及时查明原因，采取相应的更正措施，并对相关责任人进行责任追究。公司在报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 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             | 无法表示意见                                                                                                                                                                                                                                  |     |     |     |     |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span><br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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           | 大信备字【2021】第 16-10012 号                                                                                                                                                                                                                  |     |     |     |     |
| 审计机构名称           | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                                        |     |     |     |     |
| 审计机构地址           | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室                                                                                                                                                                                                              |     |     |     |     |
| 审计报告日期           | 2021 年 4 月 25 日                                                                                                                                                                                                                         |     |     |     |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | <table border="1"> <tr> <td>张美玲</td><td>吴希军</td></tr> <tr> <td>2 年</td><td>2 年</td></tr> </table>                                                                                                                                       | 张美玲 | 吴希军 | 2 年 | 2 年 |
| 张美玲              | 吴希军                                                                                                                                                                                                                                     |     |     |     |     |
| 2 年              | 2 年                                                                                                                                                                                                                                     |     |     |     |     |
| 会计师事务所是否变更       | 否                                                                                                                                                                                                                                       |     |     |     |     |
| 会计师事务所连续服务年限     | 2 年                                                                                                                                                                                                                                     |     |     |     |     |
| 会计师事务所审计报酬       | 8 万元                                                                                                                                                                                                                                    |     |     |     |     |

#### 河南华鑫漯阜物流股份有限公司全体股东：

##### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计了河南华鑫漯阜物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

##### 二、形成无法表示审计意见的基础

###### （一）对外担保逾期事项

如财务报表附注八（二）所述，贵公司对舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的贷款 2,000.00 万元提供连带责任保证，并用自有经营用房产及土地对舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的贷款 1,250 万元进行抵押，截止 2020 年 12 月 31 日，上述贷款总计 3,250.00 万元全部逾期，此事项尚未进入诉讼程序。贵公司用于对舞阳县华鑫面粉有限责任公司贷款抵押的房产净值为 1,024.49 万元。

我们无法获取贵公司对外担保逾期事项的进展情况，无法确定贵公司代为履行偿债的义务是否发生以及发生金额。

###### （二）债务违约诉讼事项

如财务报表附注九（一）所述，2021 年 2 月 4 日，因贵公司未能按期支付贷款本金和利息，被中

原银行股份有限公司舞阳支行提起诉讼，要求贵公司偿还贷款本金 1,850.00 万元及所欠利息，2021 年 3 月 31 日，漯河市郾城区人民法院已就诉讼事项做出（2021）豫 1103 民初 188 号民事调解书，贵公司与中原银行股份有限公司舞阳支行自愿达成还款协议，自 2021 年 4 月 15 日起到 2023 年 3 月 6 日止，贵公司分 24 期归还中原银行股份有限公司舞阳支行借款本息，第一期还款应于 2021 年 4 月 15 日前还款 80 万元。截止 2021 年 4 月 15 日，贵公司未能按约定还款 80 万元。贵公司用于对该贷款进行抵押的房产净值为 1,502.74 万元。

我们无法获取贵公司是否能如期履行中原银行股份有限公司舞阳支行还款义务的充分、适当证据，因此无法确定对贵公司财务状况及经营成果的影响金额。

### （三）持续经营能力的重大不确定性

如（一）、（二）所述事项，贵公司用于抵押的生产经营用房产净值合计 2,527.23 万元，此外，贵公司的土地全部用于对上述事项的抵押，土地摊余价值 1,419.56 万元。

综上，贵公司用于抵押的资产净值总计 3,946.79 万元，占贵公司资产总额 6,660.30 万元的 59.25%。由于上述诉讼及对外担保逾期事项的不确定性，可能会对财务报表产生重大影响。我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因而无法判断贵公司运用持续经营假设编制的 2020 年度财务报表是否恰当。

### 三、管理层对财务报表的责任

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

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

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张美玲

中 国 · 北 京

中国注册会计师：吴希军

二〇二一年四月二十五日



## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注    | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                      |                      |
| 货币资金          | 五、（一） | 5,046.39             | 154,691.73           |
| 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          |       | 0.00                 | 0.00                 |
| 应收账款          | 五、（二） | 10,281,169.80        | 4,901,991.12         |
| 应收款项融资        |       |                      |                      |
| 预付款项          | 五、（三） | 1,252,971.33         | 3,422,153.17         |
| 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） | 30,142.88            | 90,317.04            |
| 其中：应收利息       |       |                      |                      |
| 应收股利          |       |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |       |                      |                      |
| 存货            | 五、（五） | 1,371,473.79         | 3,998,725.40         |
| 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） | 10,291.18            | 489,462.60           |
| <b>流动资产合计</b> |       | <b>12,951,095.37</b> | <b>13,057,341.06</b> |
| <b>非流动资产：</b> |       |                      |                      |
| 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        | 五、（七） | 4,102,663.50         | 3,969,357.02         |
| 其他权益工具投资      |       |                      |                      |
| 其他非流动金融资产     |       |                      |                      |
| 投资性房地产        | 五、（八） | 23,037,830.62        | 17,482,676.05        |
| 固定资产          | 五、（九） | 12,308,547.79        | 20,180,973.51        |
| 在建工程          |       | 0.00                 | 0.00                 |
| 生产性生物资产       |       |                      |                      |
| 油气资产          |       |                      |                      |
| 使用权资产         |       |                      |                      |

|                |        |                      |                      |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 无形资产           | 五、(十)  | 14,202,904.62        | 14,538,444.30        |
| 开发支出           |        |                      |                      |
| 商誉             |        | 0.00                 | 0.00                 |
| 长期待摊费用         |        |                      |                      |
| 递延所得税资产        |        |                      |                      |
| 其他非流动资产        |        |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>53,651,946.53</b> | <b>56,171,450.88</b> |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>66,603,041.90</b> | <b>69,228,791.94</b> |
| <b>流动负债：</b>   |        |                      |                      |
| 短期借款           | 五、(十二) | 26,100,000.00        | 26,100,000.00        |
| 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) | 701,433.46           | 4,143,732.65         |
| 预收款项           | 五、(十四) |                      | 489,900.00           |
| 合同负债           | 五、(十五) | 228,976.15           |                      |
| 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、(十六) | 35,196.48            | 75,662.68            |
| 应交税费           | 五、(十七) | 105,965.81           | 151,752.49           |
| 其他应付款          | 五、(十八) | 4,077,166.16         | 855,374.48           |
| 其中：应付利息        |        | 647,486.18           |                      |
| 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         | 五、(十九) | 20,607.85            |                      |
| <b>流动负债合计</b>  |        | <b>31,269,345.91</b> | <b>31,816,422.30</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                      |                      |
| 保险合同准备金        |        |                      |                      |
| 长期借款           |        | 0.00                 | 0.00                 |
| 应付债券           |        |                      |                      |
| 其中：优先股         |        |                      |                      |
| 永续债            |        |                      |                      |
| 租赁负债           |        |                      |                      |
| 长期应付款          |        |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬       |        |                      |                      |
| 预计负债           |        |                      |                      |



|                      |         |                      |                      |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 递延收益                 |         |                      |                      |
| 递延所得税负债              |         |                      |                      |
| 其他非流动负债              |         |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>       |         |                      |                      |
| <b>负债合计</b>          |         | <b>31,269,345.91</b> | <b>31,816,422.30</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |         |                      |                      |
| 股本                   | 五、（二十）  | 32,280,000.00        | 32,280,000.00        |
| 其他权益工具               |         |                      |                      |
| 其中：优先股               |         |                      |                      |
| 永续债                  |         |                      |                      |
| 资本公积                 | 五、（二十一） | 349,438.01           | 349,438.01           |
| 减：库存股                |         |                      |                      |
| 其他综合收益               |         |                      |                      |
| 专项储备                 |         |                      |                      |
| 盈余公积                 | 五、（二十二） | 1,051,236.96         | 1,051,236.96         |
| 一般风险准备               |         |                      |                      |
| 未分配利润                | 五、（二十三） | 1,653,021.02         | 3,731,694.67         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |         | 35,333,695.99        | 37,412,369.64        |
| 少数股东权益               |         |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>       |         | <b>35,333,695.99</b> | <b>37,412,369.64</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |         | <b>66,603,041.90</b> | <b>69,228,791.94</b> |

法定代表人：宋征先

主管会计工作负责人：宋军辉

会计机构负责人：宋军辉

**（二） 利润表**

单位：元

| 项目             | 附注      | 2020 年               | 2019 年               |
|----------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b> |         | <b>34,617,887.79</b> | <b>65,098,038.20</b> |
| 其中：营业收入        | 五、（二十四） | 34,617,887.79        | 65,098,038.20        |
| 利息收入           |         |                      |                      |
| 已赚保费           |         |                      |                      |
| 手续费及佣金收入       |         |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b> |         | <b>36,681,035.41</b> | <b>64,928,705.99</b> |
| 其中：营业成本        | 五、（二十四） | 31,565,264.41        | 59,205,201.40        |
| 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、(二十五) | 314,759.46           | 627,814.26        |
| 销售费用                          | 五、(二十六) | 86,732.05            | 28,062.08         |
| 管理费用                          | 五、(二十七) | 2,375,550.62         | 2,965,557.99      |
| 研发费用                          |         | -                    | -                 |
| 财务费用                          | 五、(二十八) | 2,338,728.87         | 2,102,070.26      |
| 其中：利息费用                       |         | 2,277,256.57         | 1,968,008.83      |
| 利息收入                          |         | 402.70               | 1,352.50          |
| 加：其他收益                        | 五、(二十九) | 2,844.60             | -                 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、(三十)  | 73,306.48            | -46,418.94        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         | -197,336.50          | -46,418.94        |
| 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）             |         | -                    | -                 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |         | -                    | -                 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、(三十一) | -47,746.63           | 0.00              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>-2,034,743.17</b> | <b>122,913.27</b> |
| 加：营业外收入                       | 五、(三十二) | 10,730.14            | 10.00             |
| 减：营业外支出                       | 五、(三十三) | 6,305.36             | 3,000.00          |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | <b>-2,030,318.39</b> | <b>119,923.27</b> |
| 减：所得税费用                       | 五、(三十四) | 48,355.26            | 61,575.71         |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>-2,078,673.65</b> | <b>58,347.56</b>  |
| 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）        |         | -2,078,673.65        | 58,347.56         |
| 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）  |         | -2,078,673.65        | 58,347.56         |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |         |                      |                   |
| （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 |  |                      |                  |
| <b>七、综合收益总额</b>         |  | <b>-2,078,673.65</b> | <b>58,347.56</b> |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -2,078,673.65        | 58,347.56        |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |                      |                  |
| <b>八、每股收益：</b>          |  |                      |                  |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | -0.064               | 0.002            |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  | -0.064               | 0.002            |

法定代表人：宋征先

主管会计工作负责人：宋军辉

会计机构负责人：宋军辉

**(三) 现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2020 年        | 2019 年        |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 17,427,153.67 | 66,644,207.59 |
| 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                   |         | 2,250.98             |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（三十五） | 3,716,247.97         | 6,017,542.30         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | <b>21,145,652.62</b> | <b>72,661,749.89</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 19,142,945.87        | 70,462,396.31        |
| 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           |         | 274,334.28           | 429,677.25           |
| 支付的各项税费                   |         | 363,780.11           | 919,714.56           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（三十五） | 1,858,967.31         | 3,548,697.00         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | <b>21,640,027.57</b> | <b>75,360,485.12</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-494,374.95</b>   | <b>-2,698,735.23</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |         | 2,120,000.00         |                      |
| 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            |         |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | <b>2,120,000.00</b>  |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 25,500.00            | 93,405.00            |
| 投资支付的现金                   |         | 60,000.00            | 650,000.00           |
| 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            |         |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>85,500.00</b>     | <b>743,405.00</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>2,034,500.00</b>  | <b>-743,405.00</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                      |                      |
| 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                 |         | 7,600,000.00         | 23,100,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |         |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、（三十五） | 6,790,400.00         | 15,244,000.00        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>14,390,400.00</b> | <b>38,344,000.00</b> |

|                       |         |                      |                      |
|-----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 偿还债务支付的现金             |         | 7,600,000.00         | 18,500,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金     |         | 1,629,770.39         | 1,968,008.83         |
| 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        | 五、（三十五） | 6,850,400.00         | 15,304,000.00        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     |         | <b>16,080,170.39</b> | <b>35,772,008.83</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  |         | <b>-1,689,770.39</b> | <b>2,571,991.17</b>  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    |         |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> |         | <b>-149,645.34</b>   | <b>-870,149.06</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额        |         | 154,691.73           | 1,024,840.79         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |         | <b>5,046.39</b>      | <b>154,691.73</b>    |

法定代表人：宋征先

主管会计工作负责人：宋军辉

会计机构负责人：宋军辉

## (四) 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<br>股东<br>权益 |
|                           | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                |
|                           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |            |               |                |          |              |                        |               | 所有者权益合<br>计    |
| 一、上年期末余额                  | 32,280,000.00 |         |         |    | 349,438.01 |               |                |          | 1,051,236.96 |                        | 3,731,694.67  | 37,412,369.64  |
| 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                  | 32,280,000.00 |         |         |    | 349,438.01 |               |                |          | 1,051,236.96 |                        | 3,731,694.67  | 37,412,369.64  |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                        | -2,078,673.65 | -2,078,673.65  |
| （一）综合收益总额                 |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                        | -2,078,673.65 | -2,078,673.65  |
| （二）所有者投入和减少资<br>本         |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                        |               |                |
| 1. 股东投入的普通股               |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                        |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入<br>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            | 32,280,000.00 |  |  |  | 349,438.01 |  |  |  | 1,051,236.96 |  | 1,653,021.02 |  | 35,333,695.99 |

| 项目                        | 2019 年        |         |         |    |            |               |                |          |              |                            |              |                        |
|---------------------------|---------------|---------|---------|----|------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|--------------|------------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |            |               |                |          |              |                            |              | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 |
|                           | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润        |                        |
|                           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |            |               |                |          |              |                            |              | 所有者权益合<br>计            |
| 一、上年期末余额                  | 32,280,000.00 |         |         |    | 349,438.01 |               |                |          | 1,045,402.20 |                            | 3,679,181.87 | 37,354,022.08          |
| 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                  | 32,280,000.00 |         |         |    | 349,438.01 |               |                |          | 1,045,402.20 |                            | 3,679,181.87 | 37,354,022.08          |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） |               |         |         |    |            |               |                |          | 5,834.76     |                            | 52,512.80    | 58,347.56              |
| （一）综合收益总额                 |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                            | 58,347.56    | 58,347.56              |
| （二）所有者投入和减少资<br>本         |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                            |              |                        |
| 1. 股东投入的普通股               |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                            |              |                        |
| 2. 其他权益工具持有者投入<br>资本      |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                            |              |                        |
| 3. 股份支付计入所有者权益<br>的金额     |               |         |         |    |            |               |                |          |              |                            |              |                        |



|                    |               |  |  |  |            |  |  |              |  |              |  |               |  |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--------------|--|--------------|--|---------------|--|
| 4. 其他              |               |  |  |  |            |  |  |              |  |              |  |               |  |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |            |  |  | 5,834.76     |  | -5,834.76    |  |               |  |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |            |  |  | 5,834.76     |  | -5,834.76    |  |               |  |
| 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           | 32,280,000.00 |  |  |  | 349,438.01 |  |  | 1,051,236.96 |  | 3,731,694.67 |  | 37,412,369.64 |  |

法定代表人：宋征先

主管会计工作负责人：宋军辉

会计机构负责人：宋军辉

### 三、 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

河南华鑫漯河物流股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由河南华鑫漯河物流有限公司整体改制变更的股份有限公司。公司注册资本为 3228 万元人民币，统一社会信用代码：91411100576325190T，法定代表人：宋征先。

公司于 2016 年 6 月 23 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌成功，证券简称“华鑫物流”，证券代码“837801”。

公司注册地址：舞阳县城厦门路东段南侧。

公司所处行业：交通运输、仓储和邮政业

公司经营范围：粮食购销、储备、饲料购销、货运站经营（搬运装卸、仓储服务、仓储货物运输、货物包装、货物配送、铁路货物运输中转、货运信息配载、普通货物装卸、综合物流服务）；房屋租赁；场地租赁；化工原料（不含危险化学品、易制毒化学品、监控类化学品）销售。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司财务报告已于 2021 年 4 月 25 日经本公司董事会决议批准报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### （二）持续经营

截止 2020 年 12 月 31 日本公司为舞阳县华鑫面粉有限责任公司抵押担保借款 3,250.00 万元已逾期，可能会导致公司面临诉讼并履行连带担保责任风险。

2021 年 2 月 4 日，因本公司未能按期支付贷款利息，被中原银行股份有限公司舞阳支行提起诉讼，要求本公司偿还贷款本金 1,850.00 万元及所欠利息。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司共计欠付中原银行股份有限公司舞阳支行借款利息 64.75 万元。2021 年 3 月 31 日，漯河市郾城区人民法院已就诉讼事项做出（2021）豫 1103 民初 188 号民事调解书，本公司与中原银行股份有限公司舞阳支行自愿达成还款协议，自 2021 年 4 月 15 日起到 2023 年 3 月 6 日止，本公司分 24 期归还中原银行股份有限公司舞阳支行借款本息，第一期还款应于 2021 年 4 月 15 日前还款 80 万元。截止 2021 年 4 月 15 日，本公司因资金周转问题，未能按约定还款 80 万元。

上述事项可能对公司持续经营能力产生重大不确定性，公司根据实际经营情况，为保证

公司持续经营能力，正在采取以下措施：

1.公司积极与借款人和涉及逾期贷款的银行协商沟通，妥善处理该担保事项。

2.公司针对上述逾期担保借款 3,250.00 万元，已向漯河市金融工作局申请予以协调银行部门，在履行相关程序时能给予不封账户、不公告、不拉黑、董监高不限制的临时特别政策，最大限度的保护公司的正常经营。公司保证积极配合相关部门，妥善处理舞阳县华鑫面粉有限责任公司不良资产。

3.公司针对中原银行股份有限公司舞阳支行债务违约事项，正积极与银行沟通，并积极筹措资金以备承担义务，关于中原银行股份有限公司诉讼一事，也已积极应诉。目前本公司银行账户仍可以正常使用。

4.公司是舞阳县第一家新三板挂牌公司，也是漯河市第一家非制造业新三板挂牌公司，公司主要经营业务为铁路及公路货物运输、仓储、农副产品贸易等，年吞吐货物量 200 万吨，是豫中南地区最大的货物运输中转集散地，保障中盐舞阳盐化有限公司等企业的铁路运输供应，为舞阳盐化工产业集聚区经济发展起到了重要作用。本公司系舞阳县扶持企业，相关政府部门正在协助本公司解决上述事项。本公司也在积极与各方协商解决方案。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (六) 金融工具

## 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认

金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

##### (2) 金融负债

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

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

#### (七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1.预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会

计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确认组合依据 |
|----------|--------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 应收账款组合 2 | 账龄组合   |

应收票据组合 1：对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，本公司对银行承兑汇票组合的预期信用损失率为 0%。

应收账款组合 2：对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款、

除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称       | 确认组合依据 |
|------------|--------|
| 其他应收账款组合 1 | 账龄组合   |

其他应收款组合 1：对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品。主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (九) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初



始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

### (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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别   | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 10、30     | 5         | 3.17、9.50 |
| 机器设备   | 10        | 5         | 9.50      |
| 电子设备   | 3         | 5         | 31.70     |
| 办公设备   | 5         | 5         | 19.00     |
| 运输设备   | 10        | 5         | 9.50      |

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (十二) 在建工程

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

### (十三) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

### (十四) 无形资产

#### 1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 49      | 直线法  |
| 软件    | 10      | 直线法  |

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十六) 长期待摊费用

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

#### (十七) 职工薪酬

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

##### 1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住

房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

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

## 3. 辞退福利

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

## 4. 其他长期职工福利

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

## (十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## (十九) 收入

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是批本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的价款以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

#### 收入的确认方法

本公司的业务均属于单项履约义务，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### 1.销售商品合同

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

##### 2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为铁路中转运输服务收入。本公司根据客户当天发货的车皮使用情况，铁路部门人员当场出具货运单，同时公司货运部出具公司货运单与客户确认后确认收入。因而本公司将其作为某一时点内履行的履约义务。

#### (二十) 政府补助

##### 1.政府补助的类型及会计处理

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

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

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补

助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 2.政府补助确认时点

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

### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

### (二十二) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

## (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

## 1. 会计政策变更及依据

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

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(十九)。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售粮食与提供铁路中转运输服务取得的收入。本公司的业务均属于单项履约义务，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影响汇总如下：

| 资产负债表项目 | 会计政策变更前 2019 年<br>12 月 31 日余额 | 新收入准则影响     | 会计政策变更前 2020 年<br>1 月 1 日余额 |
|---------|-------------------------------|-------------|-----------------------------|
| 负债      |                               |             |                             |
| 预收账款    | 489,900.00                    | -489,900.00 |                             |
| 合同负债    |                               | 449,449.54  | 449,449.54                  |
| 其他流动负债  |                               | 40,450.46   | 40,450.46                   |

## 四、税项

## (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                 | 税率（%） |
|---------|--------------------------------------|-------|
| 增值税     | 按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 9、6   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                              | 5     |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                              | 3     |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额                              | 2     |
| 房产税     | 自用物业的房产税，以房产原值的 70%为计税依据             | 1.2   |
|         | 对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据              | 12    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                               | 25    |

## (二) 重要税收优惠及批文



财政部、国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 16 号），本公司自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，对本企业自有的（包括自用和出租）仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税。

国家税务总局河南省税务局 河南省财政厅《国家税务总局河南省税务局 河南省财政厅关于落实疫情防控期间城镇土地使用税房产税困难减免政策的通知》受疫情影响较大的困难行业纳税人，可申报免缴 2020 年第一季度自用土地、房产的城镇土地使用税、房产税。本公司系交通运输业（指铁路运输、道路运输，航空运输、多式联运和运输代理四类），可以享受申报免缴 2020 年第一季度自用土地、房产的城镇土地使用税、房产税。

## 五、财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

| 类 别  | 期末余额     | 期初余额       |
|------|----------|------------|
| 银行存款 | 5,046.39 | 154,691.73 |
| 合 计  | 5,046.39 | 154,691.73 |

### （二）应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

| 类 别              | 期末余额          |        |      |         |
|------------------|---------------|--------|------|---------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备 |         |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 |               |        |      |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 10,281,169.80 | 100.00 |      |         |
| 其中：组合 1：账龄组合     | 10,281,169.80 | 100.00 |      |         |
| 合 计              | 10,281,169.80 | 100.00 |      |         |

| 类 别              | 期初余额         |        |      |         |
|------------------|--------------|--------|------|---------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备 |         |
|                  | 金额           | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 |              |        |      |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 4,901,991.12 | 100.00 |      |         |
| 其中：组合 1：账龄组合     | 4,901,991.12 | 100.00 |      |         |
| 合 计              | 4,901,991.12 | 100.00 |      |         |

#### （1）按组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄  | 期末余额          |                |      | 期初余额         |                |      |
|------|---------------|----------------|------|--------------|----------------|------|
|      | 账面余额          | 预期信用<br>损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额         | 预期信用损<br>失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 10,281,169.80 |                |      | 4,901,991.12 |                |      |
| 合 计  | 10,281,169.80 |                |      | 4,901,991.12 |                |      |

## 2.按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|---------------|---------------|--------|
| 舞阳县舜华种植农民专业合作社 | 5,157,668.50  | 50.17         |        |
| 舞阳县华助种植农民专业合作社 | 5,058,726.20  | 49.20         |        |
| 舞阳县峰航粮贸有限公司    | 40,977.10     | 0.40          |        |
| 中盐舞阳盐化有限公司     | 23,798.00     | 0.23          |        |
| 合 计            | 10,281,169.80 | 100.00        |        |

## (三) 预付款项

## 1.预付款项按账龄列示

| 账 龄  | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 1,252,971.33 | 100.00 | 3,394,153.17 | 99.18  |
| 1至2年 |              |        | 28,000.00    | 0.82   |
| 合 计  | 1,252,971.33 | 100.00 | 3,422,153.17 | 100.00 |

## 2.预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称              | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 舞阳县华望物流服务有限公司     | 982,370.00   | 78.40         |
| 散户粮款(袁国廷、陈惠彩、乔红梅) | 191,274.44   | 15.27         |
| 河南胜蓝律师事务所(赵留柱)    | 50,000.00    | 3.99          |
| 国网河南省电力公司舞阳县供电公司  | 28,504.59    | 2.27          |
| 漯河铁路有限责任公司漯河东中心站  | 822.30       | 0.07          |
| 合 计               | 1,252,971.33 | 100.00        |

## (四) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 应收利息   |           |           |
| 应收股利   |           |           |
| 其他应收款项 | 30,142.88 | 90,317.04 |
| 减：坏账准备 |           |           |
| 合 计    | 30,142.88 | 90,317.04 |

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质   | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 往来款    |           | 69,356.99 |
| 五险一金   | 7,130.88  | 10,295.85 |
| 运杂费    | 13,012.00 | 664.20    |
| 保证金    | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 减：坏账准备 |           |           |
| 合 计    | 30,142.88 | 90,317.04 |

## (2) 其他应收款项账龄分析

| 账 龄   | 期末余额      |        | 期初余额      |        |
|-------|-----------|--------|-----------|--------|
|       | 账面余额      | 比例（%）  | 账面余额      | 比例（%）  |
| 1 年以内 | 20,142.88 | 66.82  | 90,317.04 | 100.00 |
| 1-2 年 | 10,000.00 | 33.18  |           |        |
| 合 计   | 30,142.88 | 100.00 | 90,317.04 | 100.00 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称      | 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(%) | 坏账准备余额 |
|------------|-------|-----------|-------|----------------------|--------|
| 中盐舞阳盐化有限公司 | 保证金   | 10,000.00 | 1-2 年 | 33.18                |        |
| 代扣代缴社保金    | 代扣社保金 | 7,130.88  | 1 年以内 | 23.66                |        |
| 宋贞远        | 运杂费   | 8,012.00  | 1 年以内 | 26.58                |        |
| 于世伟        | 运杂费   | 5,000.00  | 1 年以内 | 16.59                |        |
| 合 计        |       | 30,142.88 |       | 100.00               |        |

## (五) 存货

| 存货类别 | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 1,371,473.79 |      | 1,371,473.79 | 3,998,725.40 |      | 3,998,725.40 |
| 合 计  | 1,371,473.79 |      | 1,371,473.79 | 3,998,725.40 |      | 3,998,725.40 |

## (六) 其他流动资产

| 项 目     | 期末余额      | 期初余额       |
|---------|-----------|------------|
| 待抵扣进项税额 | 10,291.18 | 417,637.90 |
| 待认证进项税额 |           | 23,469.44  |
| 预缴所得税   |           | 48,355.26  |
| 合 计     | 10,291.18 | 489,462.60 |

## (七) 长期股权投资

| 被投资单位       | 期初余额         | 本期增减变动       |              |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额         | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|--------------|--------------|
|             |              | 追加投资         | 减少投资         | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |              |              |
| 一、联营企业      |              |              |              |                 |              |            |                 |            |    |              |              |
| 舞阳舞粮直属库有限公司 | 3,969,357.02 | 4,360,000.00 | 4,029,357.02 | -197,336.50     |              |            |                 |            |    | 4,102,663.50 |              |
| 合 计         | 3,969,357.02 | 4,360,000.00 | 4,029,357.02 | -197,336.50     |              |            |                 |            |    | 4,102,663.50 |              |

## (八) 投资性房地产

## 1.按成本计量的投资性房地产

| 项 目         | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |
| 1.期初余额      | 20,444,799.88 | 20,444,799.88 |
| 2.本期增加金额    | 6,615,372.57  | 6,615,372.57  |
| (1) 固定资产转入  | 6,615,372.57  | 6,615,372.57  |
| 3.本期减少金额    |               |               |
| 4.期末余额      | 27,060,172.45 | 27,060,172.45 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |               |
| 1.期初余额      | 2,962,123.83  | 2,962,123.83  |
| 2.本期增加金额    | 1,060,218.00  | 1,060,218.00  |
| (1) 计提或摊销   | 853,818.36    | 853,818.36    |
| (2) 固定资产转入  | 206,399.64    | 206,399.64    |
| 3.本期减少金额    |               |               |
| 4.期末余额      | 4,022,341.83  | 4,022,341.83  |
| 三、减值准备      |               |               |
| 1.期初余额      |               |               |
| 2.本期增加金额    |               |               |
| 3.本期减少金额    |               |               |
| 4.期末余额      |               |               |
| 四、账面价值      |               |               |
| 1.期末账面价值    | 23,037,830.62 | 23,037,830.62 |
| 2.期初账面价值    | 17,482,676.05 | 17,482,676.05 |

## (九) 固定资产

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 12,308,547.79 | 20,180,973.51 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合 计    | 12,308,547.79 | 20,180,973.51 |

## 固定资产情况

| 项 目      | 房屋及建筑物        | 机器设备       | 电子设备       | 运输工具       | 办公家具      | 合 计           |
|----------|---------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值   |               |            |            |            |           |               |
| 1.期初余额   | 23,551,948.00 | 688,597.40 | 300,857.34 | 800,000.00 | 37,580.00 | 25,378,982.74 |
| 2.本期增加金额 |               | 25,500.00  |            |            |           | 25,500.00     |
| (1) 购置   |               | 25,500.00  |            |            |           | 25,500.00     |

| 项 目              | 房屋及建筑<br>物    | 机器设备       | 电子设备       | 运输工具       | 办公家具      | 合 计           |
|------------------|---------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|
| 3.本期减少金<br>额     | 6,615,372.57  |            |            | 800,000.00 |           | 7,415,372.57  |
| (1) 处置或报废        |               |            |            | 800,000.00 |           | 800,000.00    |
| (2) 转入投资性房<br>地产 | 6,615,372.57  |            |            |            |           | 6,615,372.57  |
| 4.期末余额           | 16,936,575.43 | 714,097.40 | 300,857.34 |            | 37,580.00 | 17,989,110.17 |
| 二、累计折旧           |               |            |            |            |           |               |
| 1.期初余额           | 4,344,005.86  | 243,952.22 | 282,283.95 | 297,716.51 | 30,050.69 | 5,198,009.23  |
| 2.本期增加金<br>额     | 912,598.68    | 66,407.61  | 2,208.97   | 25,333.32  | 5,454.04  | 1,012,002.62  |
| (1) 计提           | 912,598.68    | 66,407.61  | 2,208.97   | 25,333.32  | 5,454.04  | 1,012,002.62  |
| 3.本期减少金<br>额     | 206,399.64    |            |            | 323,049.83 |           | 529,449.47    |
| (1) 处置或报废        |               |            |            | 323,049.83 |           | 323,049.83    |
| (2) 转入投资性<br>房地产 | 206,399.64    |            |            |            |           | 206,399.64    |
| 4.期末余额           | 5,050,204.90  | 310,359.83 | 284,492.92 |            | 35,504.73 | 5,680,562.38  |
| 三、减值准备           |               |            |            |            |           |               |
| 1.期初余额           |               |            |            |            |           |               |
| 2.本期增加金<br>额     |               |            |            |            |           |               |
| 3.本期减少金<br>额     |               |            |            |            |           |               |
| 4.期末余额           |               |            |            |            |           |               |
| 四、账面价值           |               |            |            |            |           |               |
| 1.期末账面价<br>值     | 11,886,370.53 | 403,737.57 | 16,364.42  |            | 2,075.27  | 12,308,547.79 |
| 2.期初账面价<br>值     | 19,207,942.14 | 444,645.18 | 18,573.39  | 502,283.49 | 7,529.31  | 20,180,973.51 |

## (十) 无形资产

## 1.无形资产情况

| 项目       | 土地使用权         | 财务软件      | 合计            |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值   |               |           |               |
| 1.期初余额   | 16,386,069.45 | 11,300.00 | 16,397,369.45 |
| 2.本期增加金额 |               |           |               |
| 3.本期减少金额 |               |           |               |
| 4.期末余额   | 16,386,069.45 | 11,300.00 | 16,397,369.45 |
| 二、累计摊销   |               |           |               |
| 1.期初余额   | 1,856,030.93  | 2,894.22  | 1,858,925.15  |
| 2.本期增加金额 | 334,409.64    | 1,130.04  | 335,539.68    |
| (1) 计提   | 334,409.64    | 1,130.04  | 335,539.68    |
| 3.本期减少金额 |               |           |               |

| 项目       | 土地使用权         | 财务软件     | 合计            |
|----------|---------------|----------|---------------|
| 4.期末余额   | 2,190,440.57  | 4,024.26 | 2,194,464.83  |
| 三、减值准备   |               |          |               |
| 1.期初余额   |               |          |               |
| 2.本期增加金额 |               |          |               |
| 3.本期减少金额 |               |          |               |
| 4.期末余额   |               |          |               |
| 四、账面价值   |               |          |               |
| 1.期末账面价值 | 14,195,628.88 | 7,275.74 | 14,202,904.62 |
| 2.期初账面价值 | 14,530,038.52 | 8,405.78 | 14,538,444.30 |

## (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1.未确认递延所得税资产明细

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 可抵扣亏损 | 1,962,808.39 |      |
| 合 计   | 1,962,808.39 |      |

## 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情况

| 年度     | 期末余额         | 期初余额 | 备注 |
|--------|--------------|------|----|
| 2025 年 | 1,962,808.39 |      |    |
| 合 计    | 1,962,808.39 |      |    |

## (十二) 短期借款

## 1.短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 23,100,000.00 | 23,100,000.00 |
| 保证借款 | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 合 计  | 26,100,000.00 | 26,100,000.00 |

注：本公司于 2018 年与中原银行股份有限公司舞阳支行签订最高额抵押合同，借款金额 1850 万元，此借款已于 2020 年 5 月 7 日申请展期，展期期限一年，由本公司以其拥有的房产及舞阳县华鑫置业有限公司拥有的房产作抵押，由宋征先、陈桂霞提供担保。

本公司于 2019 年 9 月与舞阳县农村信用合作社签订最高额抵押合同，借款 460 万元。由舞阳县华鑫置业有限公司以其拥有的房产作抵押。

本公司于 2020 年 12 月 18 日与舞阳县农村信用合作社签订流动资金借款合同，借款金额 300 万元。由舞阳县恒盛信用担保有限公司提供担保。

2.截止到 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

3.本公司自 2020 年 7 月起因资金周转问题，开始欠付中原银行股份有限公司舞阳支行

借款利息，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已计提欠付利息 647,486.18 元。

### （十三）应付账款

| 项 目          | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 671,433.46 | 4,083,732.65 |
| 1-2 年        |            | 30,000.00    |
| 2-3 年        | 30,000.00  | 30,000.00    |
| 合 计          | 701,433.46 | 4,143,732.65 |

### （十四）预收款项

| 项 目          | 期末余额 | 期初余额       |
|--------------|------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） |      | 489,900.00 |
| 合 计          |      | 489,900.00 |

### （十五）合同负债

| 项 目   | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 预收合同款 | 228,976.15 |      |
| 合 计   | 228,976.15 |      |

### （十六）应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬分类列示

| 项 目          | 期初余额      | 本期增加额      | 本期减少额      | 期末余额      |
|--------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 短期薪酬         | 75,662.68 | 226,369.65 | 266,835.85 | 35,196.48 |
| 离职后福利-设定提存计划 |           | 23,938.38  | 23,938.38  |           |
| 合 计          | 75,662.68 | 250,308.03 | 290,774.23 | 35,196.48 |

#### 2. 短期职工薪酬情况

| 项 目         | 期初余额      | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额      |
|-------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 75,662.68 | 190,000.00 | 230,466.20 | 35,196.48 |
| 社会保险费       |           | 12,402.65  | 12,402.65  |           |
| 其中：医疗保险费    |           | 12,267.00  | 12,267.00  |           |
| 工伤保险费       |           | 135.65     | 135.65     |           |
| 住房公积金       |           | 23,967.00  | 23,967.00  |           |
| 合 计         | 75,662.68 | 226,369.65 | 266,835.85 | 35,196.48 |

#### 3. 设定提存计划情况

| 项 目    | 期初余额 | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额 |
|--------|------|-----------|-----------|------|
| 基本养老保险 |      | 23,049.60 | 23,049.60 |      |
| 失业保险费  |      | 888.78    | 888.78    |      |
| 合 计    |      | 23,938.38 | 23,938.38 |      |



## (十七) 应交税费

| 税 种   | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 房产税   | 80,685.34  | 128,265.95 |
| 土地使用税 | 20,242.97  | 20,242.97  |
| 其他税费  | 5,037.50   | 3,243.57   |
| 合 计   | 105,965.81 | 151,752.49 |

## (十八) 其他应付款

| 类别     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 应付利息   | 647,486.18   |            |
| 其他应付款项 | 3,429,679.98 | 855,374.48 |
| 合 计    | 4,077,166.16 | 855,374.48 |

## 1. 应付利息

| 类别       | 期末余额       | 期初余额 |
|----------|------------|------|
| 短期借款应付利息 | 647,486.18 |      |

注：见附注五（十二）

## 2. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 往来款    | 3,420,000.00 | 787,457.78 |
| 管理费及其他 | 7,429.00     |            |
| 工会经费   | 2,250.98     | 3,959.70   |
| 劳务派遣费  |              | 33,207.00  |
| 运杂费    |              | 30,750.00  |
| 合 计    | 3,429,679.98 | 855,374.48 |

## (十九) 其他流动负债

| 项 目    | 期末余额      | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 待转销项税额 | 20,607.85 |      |
| 合 计    | 20,607.85 |      |

## (二十) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新<br>股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 32,280,000.00 |             |    |           |    |    | 32,280,000.00 |

## (二十一) 资本公积

| 类 别        | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额       |
|------------|------------|-------|-------|------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 349,438.01 |       |       | 349,438.01 |
| 合 计        | 349,438.01 |       |       | 349,438.01 |

## (二十二) 盈余公积

| 类 别    | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,051,236.96 |       |       | 1,051,236.96 |
| 合 计    | 1,051,236.96 |       |       | 1,051,236.96 |

## (二十三) 未分配利润

| 项 目                   | 期末余额          |         |
|-----------------------|---------------|---------|
|                       | 金额            | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 3,731,694.67  |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |         |
| 调整后期初未分配利润            | 3,731,694.67  |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -2,078,673.65 |         |
| 减：提取法定盈余公积            |               |         |
| 期末未分配利润               | 1,653,021.02  |         |

## (二十四) 营业收入和营业成本

| 项 目      | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 一、主营业务小计 | 33,581,649.26 | 30,711,446.05 | 62,638,599.22 | 58,557,782.68 |
| 铁路中转费    | 4,580,221.50  | 2,165,188.79  | 5,047,487.83  | 1,613,312.22  |
| 粮食购销（玉米） | 10,379,405.00 | 10,187,317.51 | 11,654,599.70 | 10,953,863.98 |
| 粮食购销（小麦） | 13,210,103.93 | 12,988,391.75 | 39,505,185.56 | 39,477,171.30 |
| 运输收入     | 5,411,918.83  | 5,370,548.00  | 5,285,091.82  | 5,374,503.75  |
| 粮食购销（大米） |               |               | 382,653.58    | 381,193.90    |
| 粮食购销（糯米） |               |               | 604,738.72    | 603,431.94    |
| 粮食购销（稻壳） |               |               | 158,842.01    | 154,305.59    |
| 二、其他业务小计 | 1,036,238.53  | 853,818.36    | 2,459,438.98  | 647,418.72    |
| 租赁收入     | 1,036,238.53  | 853,818.36    | 2,359,108.79  | 647,418.72    |
| 运费返成收入   |               |               | 100,330.19    |               |
| 合 计      | 34,617,887.79 | 31,565,264.41 | 65,098,038.20 | 59,205,201.40 |

## (二十五) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 房产税     | 242,056.04 | 513,063.80 |
| 土地使用税   | 60,728.89  | 80,971.88  |
| 城市维护建设税 |            | 4,464.30   |

| 项 目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 教育费附加 |            | 4,464.30   |
| 印花税   | 11,974.53  | 24,849.98  |
| 合 计   | 314,759.46 | 627,814.26 |

## (二十六) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----|-----------|-----------|
| 维修费 | 55,353.86 | 19,621.28 |
| 其他  | 31,378.19 | 8,440.80  |
| 合 计 | 86,732.05 | 28,062.08 |

## (二十七) 管理费用

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 折旧费      | 1,012,002.62 | 1,320,155.67 |
| 无形资产摊销   | 335,539.68   | 335,539.68   |
| 职工薪酬     | 334,145.72   | 568,404.07   |
| 水电费      | 301,401.69   | 210,036.20   |
| 聘请中介机构费  | 167,509.44   | 270,832.58   |
| 办公费      | 78,293.55    | 98,434.67    |
| 财产保险费    | 43,747.17    | 8,727.06     |
| 业务招待费    | 16,525.00    | 20,071.00    |
| 车辆费      | 13,999.25    | 26,649.82    |
| 差旅费      | 3,637.50     | 5,314.13     |
| 残疾人就业保障金 |              | 3,664.05     |
| 其他       | 68,749.00    | 97,729.06    |
| 合 计      | 2,375,550.62 | 2,965,557.99 |

## (二十八) 财务费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 2,277,256.57 | 1,968,008.83 |
| 减：利息收入 | 402.70       | 1,352.50     |
| 手续费支出  | 1,275.00     | 3,153.93     |
| 其他支出   | 60,600.00    | 132,260.00   |
| 合 计    | 2,338,728.87 | 2,102,070.26 |

注：其他支出中，发生借款担保费 60,000.00 元。

## (二十九) 其他收益

| 项 目  | 本期发生额    | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|----------|-------|-------------|
| 稳岗补助 | 2,844.60 |       | 与收益相关       |

| 项 目 | 本期发生额    | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----|----------|-------|-------------|
| 合 计 | 2,844.60 |       |             |

## (三十) 投资收益

| 类 别             | 本期发生额       | 上期发生额      |
|-----------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -197,336.50 | -46,418.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 270,642.98  |            |
| 合 计             | 73,306.48   | -46,418.94 |

## (三十一) 资产处置收益

| 类 别        | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 非流动资产处置净损益 | -47,746.63 |       |
| 合 计        | -47,746.63 |       |

## (三十二) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

| 项 目 | 本期发生额     | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|-----------|-------|---------------|
| 其他  | 10,730.14 | 10.00 | 10,730.14     |
| 合 计 | 10,730.14 | 10.00 | 10,730.14     |

## (三十三) 营业外支出

| 项 目  | 本期发生额    | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|----------|----------|---------------|
| 对外捐赠 | 6,000.00 | 3,000.00 | 6,000.00      |
| 其他   | 305.36   |          | 305.36        |
| 合 计  | 6,305.36 | 3,000.00 | 6,305.36      |

## (三十四) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

| 项 目                | 本期发生额     | 上期发生额     |
|--------------------|-----------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 48,355.26 | 61,575.71 |
| 合 计                | 48,355.26 | 61,575.71 |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                     | 金 额           |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额                    | -2,030,318.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | -507,579.60   |
| 调整以前期间所得税的影响            | 48,355.26     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 16,877.50     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可 | 490,702.10    |

| 项 目     | 金 额       |
|---------|-----------|
| 抵扣亏损的影响 |           |
| 所得税费用   | 48,355.26 |

## (三十五) 现金流量表

## 1.收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目            | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,716,247.97 | 6,017,542.30 |
| 其中：租赁收入        | 1,287,500.00 | 3,030,000.00 |
| 存款利息收入         | 402.70       | 1,352.50     |
| 政府补助           | 2,844.60     |              |
| 往来款            | 2,402,500.00 | 2,970,000.00 |
| 其他             | 23,000.67    | 16,189.80    |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,858,967.31 | 3,548,697.00 |
| 其中：费用性支出       | 925,435.31   | 622,543.07   |
| 手续费支出          | 1,275.00     | 3,153.93     |
| 现金捐赠支出         | 6,000.00     | 3,000.00     |
| 往来款            | 926,257.00   | 2,920,000.00 |

## 2.收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目            | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,790,400.00 | 15,244,000.00 |
| 其中：借款保证金       | 110,400.00   | 444,000.00    |
| 非金融机构借款        | 6,680,000.00 | 14,800,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,850,400.00 | 15,304,000.00 |
| 其中：借款保证金       | 110,400.00   | 444,000.00    |
| 借款担保费          | 60,000.00    | 60,000.00     |
| 非金融机构借款        | 6,680,000.00 | 14,800,000.00 |

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1.现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量                |               |              |
| 净利润                              | -2,078,673.65 | 58,347.56    |
| 加：信用减值损失                         |               |              |
| 资产减值准备                           |               |              |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 1,865,820.98  | 1,967,574.39 |
| 无形资产摊销                           | 335,539.68    | 335,539.68   |
| 长期待摊费用摊销                         |               |              |

| 项 目                              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 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） | 47,746.63     |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 净敞口套期损失（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）                  | 2,337,256.57  | 2,100,008.83  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -73,306.48    | 46,418.94     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             |               |               |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |               |               |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 2,627,251.61  | -3,366,647.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -3,045,705.16 | -4,014,857.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -2,510,305.13 | 97,841.99     |
| 其他                               |               | 77,037.91     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -494,374.95   | -2,698,735.23 |
| 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                          | 5,046.39      | 154,691.73    |
| 减：现金的期初余额                        | 154,691.73    | 1,024,840.79  |
| 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                     | -149,645.34   | -870,149.06   |

## 2.现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额     | 期初余额       |
|----------------|----------|------------|
| 一、现金           | 5,046.39 | 154,691.73 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,046.39 | 154,691.73 |
| 二、现金等价物        |          |            |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,046.39 | 154,691.73 |

## （三十七）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   | 2,234,458.42  | 抵押   |
| 无形资产   | 14,195,628.88 | 抵押   |
| 投资性房地产 | 23,037,830.62 | 抵押   |
| 合 计    | 39,467,917.92 | --   |

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 合营企业和联营企业基本情况

| 公司名称        | 主要经营地         | 注册地        | 业务性质       | 持股比例（%） |    | 投资的会计处理方法 |
|-------------|---------------|------------|------------|---------|----|-----------|
|             |               |            |            | 直接      | 间接 |           |
| 舞阳舞粮直属库有限公司 | 漯河市舞阳县市场监督管理局 | 舞阳县珠海路南段西侧 | 粮 油 购 销、储存 | 48.86   |    | 权益法       |

## 七、关联方关系及其交易

### (二) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为宋征先先生。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业的合营或联营企业详见附注六、（一）。

### (四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系                           |
|---------------|---------------------------------------|
| 舞阳县华鑫置业有限公司   | 实际控制人配偶陈桂霞为执行董事兼法人、控股股东；主要股东王红勤参股 10% |
| 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 实际控制人施加重大影响                           |
| 舞阳县瑞中农产品有限公司  | 董事、副总经理李应民为法人代表                       |

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称         | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |               | 上期发生额      |               |
|---------------|--------|--------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
|               |        |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例（%） | 金额         | 占同类交易金额的比例（%） |
| 销售商品、提供劳务：    |        |        |               |              |               |            |               |
| 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 提供劳务   | 铁路中转费  | 市场价           | 12,000.00    | 0.26          | 217,000.94 | 4.30          |
| 购入商品、接受劳务     |        |        |               |              |               |            |               |
| 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 购入商品   | 购入小麦   | 市场价           | 2,184,593.53 | 10.67         |            |               |

#### 2. 关联租赁情况

| 出租方名称          | 承租方名称       | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入/费用 | 上期确认的租赁收入/费用 |
|----------------|-------------|--------|--------------|--------------|
| 河南华鑫漯河物流股份有限公司 | 舞阳舞粮直属库有限公司 | 仓库租赁   | 1,036,238.53 | 2,359,108.79 |

#### 3. 关联担保情况

| 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 |
|----------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 河南华鑫漯阜物流股份有限公司 | 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2018/11/21 | 2019/11/20 | 否          |
| 河南华鑫漯阜物流股份有限公司 | 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2018/11/23 | 2019/11/20 | 否          |
| 河南华鑫漯阜物流股份有限公司 | 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 6,000,000.00  | 2018/11/15 | 2019/11/14 | 否          |
| 河南华鑫漯阜物流股份有限公司 | 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 6,500,000.00  | 2019/1/8   | 2020/1/7   | 否          |

注：公司对外关联担保借款已逾期，详见本附注“八、（二）或有事项”

#### 4.关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 合计       | 107,850.00 | 193,500.00 |

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1.应付项目

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 预收账款  | 舞阳舞粮直属库有限公司  | 158,000.00   | 339,000.00 |
| 其他应付款 | 舞阳县瑞中农产品有限公司 | 3,420,000.00 |            |

### 八、 承诺及或有事项

#### （一）承诺事项

无

#### （二）或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 被担保单位名称       | 担保事项 | 金 额           | 担保到期日      | 备注          |
|---------------|------|---------------|------------|-------------|
| 河南华宝农业开发有限公司  | 银行借款 | 3,000,000.00  | 2021/10/15 | 连带责任保证      |
| 河南华宝农业开发有限公司  | 银行借款 | 15,000,000.00 | 2021/4/10  | 连带责任保证      |
| 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 银行借款 | 10,000,000.00 | 2019/11/20 | 连带责任保证；逾期未还 |
| 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 银行借款 | 10,000,000.00 | 2019/11/20 | 连带责任保证；逾期未还 |
| 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 银行借款 | 6,000,000.00  | 2019/11/14 | 抵押担保；逾期未还   |
| 舞阳县华鑫面粉有限责任公司 | 银行借款 | 6,500,000.00  | 2020/1/7   | 抵押担保；逾期未还   |
| 合计            |      | 50,500,000.00 |            |             |

除存在上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

担保逾期事项：

1.公司 2018 年 11 月 15 日，公司与中国农业发展银行舞阳支行签订《保证合同》，为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的 2,000.00 万元借款提供连带责任



保证担保。截至报表日，贷款已逾期，舞阳县华鑫面粉有限责任公司未按期偿还借款。

2.公司 2017 年 3 月 21 日与中国农业发展银行舞阳支行签订《最高额抵押合同》，为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的 600.00 万元和 650.00 万元借款提供抵押担保，抵押物为：“房产、土地。房产证号：城区字第 201600854 号、201600853 号、201600852 号，土地证：舞国用（2015）第 357 号”。截止报表日，1250.00 万元贷款逾期，舞阳县华鑫面粉有限责任公司未按期偿还借款。

截止本报告披露日，上述已逾期对外担保贷款共计 32,500,000.00 元，银行未对借款人及本公司提起诉讼，公司没有账号被冻结，公司的资金使用状况未受到影响。如果舞阳县华鑫面粉有限责任公司无力偿还该笔银行借款，公司有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）涉诉事项

2021 年 1 月 14 日，中原银行股份有限公司舞阳支行就本公司债务违约事项，向漯河市郾城区人民法院提起诉讼，漯河市郾城区人民法院于 2021 年 2 月 2 日受理此案。2021 年 3 月 3 日漯河市郾城区人民法院进行第一次开庭审理，被告陈桂霞认为原告及被告没有任何一方在郾城区，郾城区人民法院对本案没有管辖权，本案应由原被告所在舞阳县人民法院管辖，申请将本案移交至舞阳县人民法院审理。

2021 年 3 月 30 日，漯河市郾城区人民法院已就诉讼事项做出（2021）豫 1103 民初 188 号民事调解书，本公司与中原银行股份有限公司舞阳支行自愿达成还款协议，自 2021 年 4 月 15 日起到 2023 年 3 月 6 日止，贵公司分 24 期归还中原银行股份有限公司舞阳支行借款本息，第一期还款应于 2021 年 4 月 15 日前还款 80 万元。截止 2021 年 4 月 15 日，本公司未能按约定还款 80 万元。

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项 目           | 金额        | 备注 |
|---------------|-----------|----|
| 1.计入当期损益的政府补助 | 2,844.60  |    |
| 2.其他营业外收入和支出  | 4,424.78  |    |
| 3.所得税影响额      | -1,817.35 |    |
| 合 计           | 5,452.03  |    |

## (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） |      | 每股收益   |       |
|-------------------------|---------------|------|--------|-------|
|                         | 本年度           | 上年度  | 本年度    | 上年度   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -5.71         | 0.16 | -0.064 | 0.002 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.73         | 0.16 | -0.064 | 0.002 |

河南华鑫漂皂物流股份有限公司

二〇二一年四月二十五日

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：\_\_\_\_\_

签名：\_\_\_\_\_

签名：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

## 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：

董事会秘书办公室。