



深圳大通实业股份有限公司

2020 年年度报告

2021-008

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人史利军、主管会计工作负责人李恒文及会计机构负责人(会计主管人员)李恒文声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，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。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表出具了带强调事项段无保留意见审计报告，公司董事会、监事会、独立董事对此发表了专项说明及意见，具体内容详见公司同日披露的《中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）关于对深圳大通实业股份有限公司 2020 年度财务报表无保留意见审计报告中强调事项段涉及事项的专项说明》以及公司《董事会对会计师事务所出具无保留意见审计报告中强调事项段涉及事项的专项说明》。

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。本报告期内涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 可转换公司债券相关情况.....	55
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第十节 公司治理.....	61
第十一节 公司债券相关情况.....	65
第十二节 财务报告	66
第十三节 备查文件目录.....	174

释义

释义项	指	释义内容
深大通、上市公司、本公司、公司	指	深圳大通实业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
大通致远	指	深圳大通致远供应链管理有限公司
诚邦富吉	指	云南诚邦富吉生物科技有限公司
华云金鑫	指	云南华云金鑫生物科技有限公司
股东大会	指	深圳大通实业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳大通实业股份有限公司董事会
大麻提取物	指	是从工业大麻植物中提取的纯天然成分
火麻籽油	指	是以药食同源火麻仁为原料，采用冷榨精炼工艺制备的高档食用油，保留了天然活性成分，其中含有大量的不饱和脂肪酸和亚麻酸
魔力肌源 GLAMOUR	指	公司自主开发的化妆品系列品牌
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》
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元	指	元人民币
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	深大通	股票代码	000038
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳大通实业股份有限公司		
公司的中文简称	深大通		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Capstone Industrial Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CIC		
公司的法定代表人	史利军		
注册地址	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	http://www.chinadatong.com		
电子信箱	datongstock@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢美敏	吴文涛
联系地址	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室	深圳市南山区科苑中路 15 号科兴科学园 B2 栋 302 室
电话	0755-26926508	0755-26926508
传真	0755-26910599	0755-26910599
电子信箱	datongstock@163.com	datongstock@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300618850293F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
签字会计师姓名	齐正华、王雅栋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,130,243,693.83	1,834,846,120.35	16.10%	2,591,464,628.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,536,453.18	122,379,851.84	-35.01%	-2,549,568,558.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,354,470.58	33,232,311.66	18.42%	-2,557,844,951.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-318,833,886.26	-577,482,744.03	-41.90%	-649,886,684.20
基本每股收益（元/股）	0.1521	0.2341	-35.03%	-4.877
稀释每股收益（元/股）	0.1521	0.2341	-35.03%	-4.877
加权平均净资产收益率	2.85%	4.54%	-1.69%	-63.82%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,238,497,741.17	2,917,164,237.96	11.02%	3,033,786,538.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,869,030,085.40	2,755,493,632.22	4.12%	2,633,113,781.38

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	257,316,795.65	341,788,309.36	648,440,893.68	882,697,695.14
归属于上市公司股东的净利润	21,187,942.80	52,266,808.06	21,692,923.04	-15,611,220.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,206,327.53	15,000,601.10	21,533,986.22	-18,386,444.27
经营活动产生的现金流量净额	31,852,407.32	-171,342,184.68	-136,130,743.54	-59,877,651.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	14,396.23	69,351.46	2,987,821.95	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	301,357.70	1,584,098.64	458,089.37	
委托他人投资或管理资产的损益			10,786,592.13	
债务重组损益	2,176,875.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,011.03	-1,627,864.81	-2,996,847.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,774,398.84	38,420,437.14		
收到视科传媒原股东业绩补偿款	36,175,319.10	50,712,821.43		
减：所得税影响额	54,088.49	6,384.88	3,043,944.52	
少数股东权益影响额（税后）	1,037,264.75	4,918.80	-84,681.10	
合计	40,181,982.60	89,147,540.18	8,276,393.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司在现有业务基础上，积极通过内部资源整合、外部并购融合等方式，拓展和延伸了公司的产业板块，形成了以生物工程及后端衍生功能性健康消费品为主要发展方向，以供应链服务及民间资本管理提供金融服务支持，以互联网传媒为辅助工具与手段的三大业务板块。具体内容如下：

1、生物工程及衍生功能性健康消费品板块

该板块涉及工业大麻种植、萃取，并基于产业链优势进行功能性健康消费品的产业布局。公司从源头的工业大麻种植开始，形成了集“种植”-“萃取”-“研发”-“生产”-“销售”于一体的全产业链精深加工及销售能力。逐渐布局了以工业大麻花叶提取物（魔力肌源专用广谱油）为基础的功能性化妆品和系列日化用品、以工业大麻纤维应用为基础的功能性纺织品、与药食两用火麻仁有关的功能性食品饮料等。生物工程及衍生功能性健康消费品作为公司重点发展的业务板块，本着提升产品功能、促进消费升级的原则，全面布局大健康产业。

（1）工业大麻种植、萃取业务。控股公司华云金鑫是致力于生物资源开发利用的科技型企业，主要展开工业大麻栽培种植技术研究、工业大麻花叶加工提取及工业大麻花叶提取物销售业务。公司已取得《云南省工业大麻种植许可证》及《云南省工业大麻加工许可证》，在云南省大理宾川县等地建设规模化种植基地，并建成现代化加工工厂，不仅生产出了达到行业标准的工业大麻花叶提取物、火麻籽油等产品，在此基础上公司也开展了工业大麻花叶提取物产品的深加工，对生产工艺进行了进一步提升，分离并提纯了工业大麻中含有的黄酮、多聚糖、萜烯类等物质，大大提高了综合效益和附加值，有效丰富了公司产品种类，目前生产的产品主要为公司自有的功能性工业大麻叶提取物化妆品提供核心原料支持，并逐步开拓外部供应市场。

（2）工业大麻后端产品研发与运营业务。大通汉麻生物科技研究院主要从事工业大麻后端衍生功能性健康消费品产品的研发、销售业务，汇聚了国内高水平的科研专家和产品研发团队，对工业大麻花叶提取物在各领域的应用进行深入研究，尤其专注于在化妆品领域的研发与应用。

工业大麻含有大麻素100余种，满足行业监管是第一要求。在此基础上，确保各种有效成分含量和结构的最优，与其他护肤成分稳定组合并大幅激活提升所有成分的综合功效、为使用者提供功效与安全的“双保障”成为重中之重。通过与应用端的不断研发磨合，华云金鑫开发了“魔力肌源GLAMOUR”专用广谱油1号，从而确保魔力肌源在抑菌、祛痘、修复和增强细胞活性方面具有独特性和稳定性。

大通汉麻研究院还通过对工业大麻纤维和火麻仁（药食同源）的功效深入研究，进一步组合提升工业大麻的特殊健康功能，陆续推出工业大麻纺织品、纸品及火麻系列食品、饮品、调味品等后端衍生应用产品。在火麻仁应用方面：公司已开发了火麻啤酒、火麻白酒、火麻仁油、火麻乳，上述产品的卓越品质已得到消费者广泛认可，并有后续产品会陆续上线。功能性纺织品、纸品及家居用品方面：基于大麻纤维在抑菌方面的天然特殊功效所能提供的功能升级，公司已开发生产了包含贴身纺织品和部分家居用品、纸品（纸尿裤、女性卫生护理用品等）和部分家居用品在内的多品类产品，上述产品将陆续上线销售，其他品类产品也在加速研发过程中。宠物用品方面：大麻类产品的特殊功效在宠物用品的使用方面也具有非常大的产品升级空间，公司也同时布局了宠物用品。不一样的原料、不一样的功效、不一样的产品为公司围绕大健康消费品升级奠定了基础。

2、供应链服务及民间资本管理业务

报告期内，公司开展供应链服务及民间资本管理业务，以供应链服务及民间资本管理业务提供金融服务支持，打造国内领先的创新型专业化资本运作+产业控股公司。子公司大通致远深圳大通致远供应链管理有限公司坐落于集金融、科技、互联网等行业高速发展的沿海城市深圳市，团队由经验丰富的大宗商品从业人员组成，已在业界树立优秀的信誉和口碑，主要为区域内具有强信用的核心企业提供煤炭、有色金属、铁矿石、能源、化工、农产品、电子元器件等商品的供应链服务，业务范围已遍布全国大部分省份。子公司大通汇鑫主要在山东省区域内针对实体经济项目开展股权投资、债权投资、短期财务性投资、投资咨询等业务。

3、互联网营销平台

以互联网传媒为辅助工具与手段，助力公司生物工程衍生品后端产品迅速占领消费市场。相关业务情况如下：

（1）移动数字整合营销服务业务：子公司北京大通无限传媒广告有限公司在保留深大通互联网传媒基因的基础上，积极开拓电子商务等新业务，快速实现业务转型，以应对复杂多变的经济环境。主要业务范畴包含互联网营销服务、媒体资源代理、扶贫专项服务及电商行销服务。

（2）区块链研发领域方面：公司研发的“大通可信联盟链”将公司传统的广告业务与区块链技术进行整合，同时公司基于现有的区块链研发技术基础，积极拓展区块链技术在供应链服务和工业大麻花叶提取物产品及后端应用的溯源。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	本报告期末固定资产增加主要原因系公司于报告期内收购拥有设备等较多固定资产的子公司诚邦富吉所致。
在建工程	本报告期末固定资产增加主要原因系公司于报告期内收购拥有在建工程的子公司诚邦富吉所致。
应收账款	本报告期应收账款增加主要是公司供应链业务应收款项增加
预付账款	本报告期预付账款增加主要是公司供应链业务预付款项增加
发放贷款和垫款	本报告期发放贷款和垫款增加主要是公司民资业务增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、有效依托行业准入规则，推进工业大麻种植、提取及加工等相关业务领域布局。

公司拥有《工业大麻种植许可证》及《工业大麻加工许可证》，从源头的工业大麻种植开始，形成了集“种植”-“萃取”-“研发”-“生产”-“销售”于一身的全产业链精深加工及销售能力，是中国资本市场首批进行工业大麻全产业链布局的上市公司。云南省作为工业大麻传统种植区域，具有最适宜工业大麻生长的自然资源环境，公司在大理州宾川县及周边市、县，采用“公司+基地+农户”的形式，建设规模化种植基地，以极低的运输成本获得充足的原料保障。公司拥有现代化工业大麻花叶提取物加工厂，公司工业大麻花叶加工提取采用国际国内主流的先进工艺技术和生产装备，同时从国外引进高端实验、检测设备，使公司具备严格的研发生产和实验、检测能力。公司生产的工业大麻提取物广谱油产品，已通过昆明海关技术中心专业检测，THC含量符合行业标准。公司不断提升技术创新，目前公司生产的工业大麻花叶提取物广谱油，经过高效液相色谱仪检测，基本达到了THC含量零检出，并且实现了工业化连续生产。

2、优秀的技术研发与迭代升级能力。

①在工业大麻衍生功能性健康消费品研发方面：

大通汉麻生物科技研究院汇聚了国内高水平的科研专家和产品研发团队，对工业大麻花叶提取物在各领域的应用进行深入研究。工业大麻含有大麻素100余种，满足行业监管是第一要求。在此基础上，确保各种有效成分含量和结构的最优，与其他护肤成分稳定组合并大幅激活提升所有成分的综合功效、为用户提供功效与安全的双保障”成为重中之重。通过与应用端的不断研发磨合，华云金鑫开发了“魔力肌源GLAMOUR”专用广谱油1号，从而确保魔力肌源在抑菌、祛痘、修复和增强细胞活性方面具有独特性和稳定性。后期公司将继续加强研发，并将陆续开发适合抗过敏、抑菌、舒缓、修复和增强细胞活性等不同细分用途的“魔力肌源GLAMOUR”系列专用广谱油。

为贯彻全产业链功效和安全的“双保障”原则，公司完成了对上海樱煊生物科技有限公司和上海美兰化妆品有限公司及相关公司的收购，美兰化妆品厂成立于1984年，距今已有36年历史，集研发，生产，销售ODM/OEM，自主品牌于一体的产销研化妆品企业，公司通过了两化融合贯标体系，质量管理GMPC体系，ISO22716体系，环境管理ISO14001体系，OHSAS 18001安全管理体系，ISO9001体系，同时也是高新技术企业、上海奉贤区文创重点企业，东方美谷会员、理事单位，成功入选了奉贤区非遗，共揽专利软著著作权200多项。该板块的加入有效补充了公司在化妆品和日化产品的自主生产能力，使公司真正成为了拥有全产业链的大健康产业集团。

②在区块链技术研发方面：与区块链相关的三项发明专利申请已接到国家知识产权局发放的《专利申请受理通知书》，取得了区块链相关的商标注册受理回执、两项区块链相关的计算机软件著作权登记证书，公司的“大通链广告投放平台”获得了由中国区块链生态联盟颁发的“2019年中国优秀区块链应用案例奖”，获评由2019区块链技术和产业创新发展大会组委会认定的“2019中国区块链技术创新典型企业”，为公司未来在区块链技术方面的布局与发展奠定了重要的基础。

3、优质客户资源和品牌口碑

华云金鑫在工业大麻花叶提取物的加工生产、技术、研发、专利、质量、产能等各个方面达到国内先进水平。目前已成为工业大麻云南省行业协会副会长单位。公司子公司上海美兰化妆品有限公司旗下国潮文创文旅伴手礼美妆品牌——贞格格迄今已荣获全国奖项40多项，并成功入围了国礼和东方美谷伴手礼。根据化妆品行业协会统计，贞格格品牌近几年在文创文旅市场的占有率保持前列。至此公司围绕工业大麻花叶提取物的高科技新兴产品和其他传统原料化妆品相互补充，形成丰富的产品类别，能够更好的满足消费者需求。

通过多年的运营，公司在供应链业界已经积累了一定的优质客户资源和品牌口碑，结合新形势下的经济建设状况，在继续优化深耕传统大宗商品供应链服务的基础上，借助近些年积累的优质核心企业的良好合作关系，维持公司相对稳定的盈利能力，保障了公司业务得以快速、安全发展。

4、优秀的品牌推广能力

公司利用自带的互联网传媒基因优势，利用线上线下相结合的销售模式，以互联网传媒为辅助工具与手段，助力公司生物工程衍生品后端产品迅速占领消费市场并持续不断为消费者带来更好的产品和体验。公司子公司上海美兰化妆品有限公司旗下国潮文创文旅伴手礼美妆品牌——贞格格已在全国5A、4A景区、名城古镇、博物馆、博物院、机场、高铁、铁路列车系统、高速服务区等多个渠道布置销售网络，目前线下销售网点已超过670多家，在市场具有一定影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司在现有业务基础上，积极通过内部资源整合、外部并购融合等方式，拓展和延伸了公司的产业板块，形成了以生物工程及后端衍生功能性健康消费品为主要发展方向，以供应链服务及民间资本管理提供金融服务支持，以互联网传媒为辅助工具与手段的三大业务板块。

1、报告期内，公司实现营业收入2,130,243,693.83元，营业成本1,942,413,876.58元，分别较去年同期增加16.10%和15.30%，主要原因系：报告期内供应链服务收入增加，公司营业成本相应增加。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东净利润79,536,453.18元，同比减少35.01%，与去年同期相比变动主要原因系1) 报告期内公司严格按照会计政策计提信用减值损失影响净利润较大；2) 报告期内公司收到视科传媒原股东业绩补偿款较上年同期减少；3) 除上述影响外，供应链管理业务、民间资本管理净利润与上年同期相比有所增加。

3、本报告期公司销售费用和管理费用支出分别为12,704,706.13元、40,697,983.42元，分别较去年同期减少，主要原因系本报告期公司传媒业务规模下降，营业收入减少，相应的销售费用、管理费用减少。

4、报告期内，公司实现净财务收益12,274,977.47元，较去年同期减少，主要原因系本报告期公司银行协定存款利率降低导致。

5、本报告期信用减值损失及资产减值损失合计为 81,539,051.98 元，较去年同期增加103.36%，主要原因系本报告期公司严格按照会计政策计提信用减值损失影响。

6、本报告期筹资活动产生的现金流量净额为1,084,669.42元，较上年增加104.80%，主要原因为：上年度偿还银行借款本金，本报告期未发生。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,130,243,693.83	100%	1,834,846,120.35	100%	16.10%
分行业					
供应链管理	1,928,228,273.91	90.52%	1,433,561,829.08	78.13%	34.54%
民间资本管理	144,568,516.89	6.79%	104,610,162.71	5.70%	38.20%
广告传媒	43,754,933.33	2.05%	293,340,795.25	15.99%	-85.08%

保理业务	11,510,200.52	0.54%	3,333,333.31	0.18%	245.31%
化妆品业	1,863,207.87	0.09%			
纺织品类	83,211.07	0.00%			
大麻提取物	235,350.24	0.01%			
分产品					
煤炭、铁精粉	1,928,228,273.91	90.52%	1,433,561,829.08	78.13%	34.51%
民间资本管理	144,568,516.89	6.79%	104,610,162.71	5.70%	38.20%
广告发布	43,754,933.33	2.05%	293,340,795.25	15.99%	-85.08%
保理业务	11,510,200.52	0.54%	3,333,333.31	0.18%	245.31%
化妆品	1,863,207.87	0.09%			
纺织品	83,211.07	0.00%			
大麻提取物	235,350.24	0.01%			
分地区					
广东	1,939,738,474.43	91.06%	1,436,895,162.39	78.31%	35.00%
山东	144,568,516.89	6.79%	104,610,162.71	5.70%	38.20%
北京	45,701,352.27	2.15%	188,982,534.03	10.30%	-75.82%
杭州			104,358,261.22	5.69%	-100.00%
云南	235,350.24	0.01%			

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
供应链管理	1,928,228,273.91	1,895,983,799.28	1.67%	34.51%	35.17%	-0.49%
民间资本管理	144,568,516.89	1,673,034.59	98.84%	38.20%	41.84%	-0.03%
广告传媒	43,754,933.33	42,088,083.33	3.81%	-85.08%	-84.98%	-0.69%
分产品						
煤炭、铁精粉	1,928,228,273.91	1,895,983,799.28	1.67%	34.51%	35.17%	-0.49%
民间资本管理	144,568,516.89	1,673,034.59	98.84%	38.20%	41.84%	-0.03%
广告传媒	43,754,933.33	42,088,083.33	3.81%	-85.08%	-84.98%	-0.69%
分地区						
广东	1,928,228,273.91	1,895,983,799.28	1.67%	34.51%	35.17%	-0.49%

山东	144,568,516.89	1,673,034.59	98.84%	38.20%	41.84%	-0.03%
北京	43,754,933.33	42,088,083.33	3.81%	-85.08%	-84.98%	-0.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
供应链管理	销售量	吨	3,474,079.66	3,282,922.25	5.82%
	库存量	吨	223,475	63,491.56	251.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司基于运营需要供应链管理业务的存货较去年同期增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
供应链管理	商品销售	1,895,983,799.28	97.68%	1,402,663,411.44	83.29%	35.17%
广告传媒	广告传媒	42,088,083.33	2.17%	280,140,073.92	16.63%	-84.98%
民间资本管理	民间资本管理	1,673,034.59	0.09%	1,179,481.13	0.07%	41.84%
商业保理	商业保理	302,790.88	0.02%	71,816.04	0.00%	321.62%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
供应链管理	商品销售	1,895,983,799.28	97.68%	1,402,663,411.44	83.29%	35.17%
广告传媒	广告传媒	42,088,083.33	2.17%	280,140,073.92	16.63%	-84.98%
民间资本管理	民间资本管理	1,673,034.59	0.09%	1,179,481.13	0.07%	41.84%
商业保理	商业保理	302,790.88	0.02%	71,816.04	0.00%	321.62%

说明

供应链销售收入较去年同期增加，本期供应链营业成本占营业成本比重增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见附注十二（八）“合并范围的变更”及十二（九）“在其他主体中的权益”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

基于公司战略调整需要公司本年广告传媒业务减少，开始涉足化妆品及纺织品相关产业。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,210,823,484.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.85%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	479,832,521.04	22.53%
2	第二名	242,750,745.59	11.40%
3	第三名	222,260,525.02	10.44%
4	第四名	131,868,411.61	6.19%
5	第五名	134,111,281.11	6.30%
合计	--	1,210,823,484.37	56.85%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	953,011,997.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	271,613,154.22	13.99%
2	第二名	205,151,413.91	10.57%
3	第三名	194,021,974.81	10.00%
4	第四名	156,884,244.31	8.08%

5	第五名	125,341,210.08	6.46%
合计	--	953,011,997.33	49.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,704,706.13	17,749,668.04	-28.42%	本报告期广告传媒等业务规模下降，营业收入减少，相应的销售费用减少。
管理费用	40,697,983.42	54,571,604.50	-25.42%	本报告期视科传媒不再并表，管理费用减少。
财务费用	-12,274,977.47	-26,482,640.06	-53.65%	本报告期公司在银行的协定存款利率下降导致。
研发费用	3,636,837.19	1,994,900.25	82.31%	本报告期拓展化妆品业务，研发开支增加。

4、研发投入

适用 不适用

公司致力于研究打造从种植、加工、提取以及终端应用的大麻全产业链，主要项目包括但不限于以下领域：

1、以大麻提取物为主要功效成分的化妆品研发和应用；2、以大麻纺织研发和应用；3、大麻果实油品研发和应用；4、其他围绕大麻提取物终端应用的研发和应用。公司已推出赋活幻彩系列、男士系列、院线系列、青春祛痘系列、高端抗衰系列、美白系列及日化系列产品，陆续推出工业大麻纺织品，火麻油及火麻系列食品、饮品、调味品等后端衍生应用产品。各研发项目预计对公司发展拓展和延伸了公司的产业板块，形成了以生物工程及后端衍生性健康消费品。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	19	15	26.67%
研发人员数量占比	12.93%	14.42%	-1.49%
研发投入金额（元）	3,636,837.19	1,994,900.25	82.31%
研发投入占营业收入比例	0.17%	0.11%	0.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,414,541,070.29	2,116,719,779.40	14.07%
经营活动现金流出小计	2,733,374,956.55	2,694,202,523.43	1.45%
经营活动产生的现金流量净额	-318,833,886.26	-577,482,744.03	-41.90%
投资活动现金流入小计	2,537,795,777.79	2,012,803,149.78	26.08%
投资活动现金流出小计	2,477,406,802.28	1,934,216,362.29	28.08%
投资活动产生的现金流量净额	60,388,975.51	78,586,787.49	-23.16%
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	915,330.58	22,579,585.98	-95.95%
筹资活动产生的现金流量净额	1,084,669.42	-22,579,585.98	-104.80%
现金及现金等价物净增加额	-257,360,241.33	-521,475,542.52	-50.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期筹资活动产生的现金流量净额为1,084,669.42元，较上年增加104.80%，主要原因为：上期归还银行借款，本期未发生。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异主要原因为：报告期内相关经营业务规模增加，对应的应收账款增加，同时本报告期公司民资业务发放贷款和垫款增加，现金流及利润确认时间差异导致经营活动产生的净流量与本年度净利润存在差异。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-81,539,051.98	-80.07%	公司按照会计政策计提信用减值准备	否
营业外收入	38,488,062.38	37.80%	主要系报告期内发生子公司视科传媒原股东补偿款	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	947,167,936.75	29.25%	1,195,490,346.92	40.98%	-11.73%	报告期内相关经营业务规模增加，投入增加，经营现金流出增加，导致货币资金减少。
应收账款	438,682,423.94	13.55%	300,434,138.05	10.30%	3.25%	本报告期应收账款增加主要是公司供应链业务应收款项增加
存货	151,001,007.06	4.66%	64,055,067.63	2.20%	2.46%	本报告期存货增加主要是公司供应链业务存货增加
投资性房地产	8,134,863.44	0.25%	8,611,907.96	0.30%	-0.05%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	8,133,159.25	0.25%	1,474,186.43	0.05%	0.20%	本报告期末固定资产增加主要原因系公司于报告期内收购拥有设备等较多固定资产的子公司诚邦富吉所致。
在建工程	114,609,408.74	3.54%		0.00%	3.54%	本报告期末固定资产增加主要原因系公司于报告期内收购拥有在建工程的子公司诚邦富吉所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	13,000,000.00			3,000,000.00				10,000,000.00
上述合计	13,000,000.00			3,000,000.00				10,000,000.00
金融负债	0.00			0.00				0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 2017年7月山东省金融资产管理股份有限公司与苏州大通智远投资有限公司、青岛亚星实业有限公司就共同设立并购基

金并通过该基金投资南京大通企业孵化器管理有限公司等事宜签署《苏州大通管鹰投资合伙企业(有限合伙)之合伙协议》。深圳大通实业股份有限公司与山东省金融资产管理股份有限公司签署《差额补足协议》。山东省金融资产管理股份有限公司在协议未到期的情况下,就相关合同履行事宜向青岛市中级人民法院提起诉讼,公司33,613.92万元资金被冻结,具体详见公司公告的《关于重大诉讼的公告》(2019-067)、《深圳大通实业股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》(2021-003)。

(2)北京畅行信息技术有限公司(以下简称畅行公司)与冉十科技,广告合同纠纷一案,畅行信息公司向北京市朝阳区人民法院提出财产保全申请,要求冻结冉十科技和大通公司名下银行账户内存款252万元。

(3)因本公司子公司华云金鑫属于2020年并购的子公司,在本公司并购之前,其在建工程2,268.85万元被用于关联公司宾川县金鑫建材有限责任公司(以下简称“金鑫建材”)向中国农业银行股份有限公司宾川县支行(以下简称“宾川农行”)借款提供抵押。后由于金鑫建材未按时偿还宾川农行借款,宾川农行将金鑫建材起诉至大理白族自治州中级人民法院(以下简称“大理中院”),大理中院将该资产予以查封,目前尚在查封状态。

(4)因本公司及下属公司涉及零星诉讼导致银行存款账户被冻结59.61万元。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
142,800,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位:元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
云南诚邦富吉生物科技有限公司	工业大麻种植、加工、提取	收购	142,800,000.00	53.00%	自有	宾川鼎颐农业科技有限公司	2028年05月13日	业务并购	已纳入合并报表	0.00	-6,598,529.16	否	2019年11月19日	深大通:关于收购云南诚邦富吉生物科技有限公司股权的公告 2019-089 巨潮资讯网
合计	--	--	142,800,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-6,598,529.16	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
锦泰期货有限公司	无关联关系	否	期货(动力煤)	1,015.54	2020年05月28日	2020年11月04日	0	1,015.54	1,015.54	0	0	0.00%	17.37
合计				1,015.54	--	--	0	1,015.54	1,015.54	0	0	0.00%	17.37
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2019年11月11日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)													

公司进行衍生品投资并非以获取风险报酬为主,而是为有效缓释供应链管理业务中商品市场价格波动风险等对公司经营管理的冲击,锁定煤炭等大宗贸易业务在手订单收益。

公司供应链管理业务主要以煤炭、铁精粉等大宗贸易为主。受新冠疫情影响,宏观经济稳定运行影响因素日趋复杂,供应链管理业务运行中交易产品品种的供需及市场价格波动不确定性增加,为及时锁定在手订单收益,公司结合在手订单交易品种及数量等购买了对应的动力煤期货头寸,以合理对冲市场价格波动等风险。

公司为管控衍生品持仓风险采取的主要控制措施有:1)将衍生品投资交易与公司供应链管理业务相匹配,严格控制衍生品交易种类,以更好的管控衍生品投资风险,截至目前只投资了与公司交易品种密切相关的一个期货品种;2)严格控制衍生品持仓头寸规模,合理调度自有资金用于衍生品交易,进而锁定在手订单利润;3)严格按照公司各项内部管理制度开展衍生品投资,按照先审批,后交易及事前、事中、事后风险管

理等要求规范衍生品投资各环节操作；4) 选聘具有衍生品操作经验、熟悉衍生品市场和公司业务的合格人才执行衍生品投资交易操作，对每日对持仓情况进行跟踪及反馈，对可能出现的交割风险制定应急处理预案，降低操作风险并更好的动态监控持仓风险；5) 建立岗位交叉监督反馈机制，通过交易员与结算员、财务部、审计部等的多方相互稽核，及时发现并处理投资中的各类风险。	
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内，公司持仓的衍生品为动力煤期货合约，具有活跃交易市场，其公允价值直接按市场价格计
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用。上一报告期公司未开展衍生品交易投资。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股份募集配套资金	271,994.99	38,190.95	271,994.99	38,190.95	178,491.7	65.62%	0	不适用	0
合计	--	271,994.99	38,190.95	271,994.99	38,190.95	178,491.7	65.62%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2020 年 12 月 31 日累计使用募集资金 271,994.99 万元，其中“移动广告营销网络建设项目”投入 1,205.04 万元，“户外媒体联屏联播网项目”投入 12,923.38 万元，“WIFI 布点项目”投入 72 万元，支付收购对价 79,302.87 万元，永久补充流动资金 178,491.70 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
移动广告营销网络建设项目	是	23,547.55	1,205.04	0	1,205.04	100.00%	2018年 06月01 日	-35.39	否	是
至美移动数字营销综合服务平台升级项目	是	23,992.82	0	0	0	0.00%			不适用	是
研发中心项目	是	5,130.95	0	0	0	0.00%			不适用	是
户外媒体联屏联播网项目	是	114,457.91	12,923.38	0	12,923.38	100.00%			不适用	是
WIFI 布点项目	是	14,769.67	72	0	72	100.00%			不适用	是
宴会厅 LED 显示屏项目	是	10,793.22	0						不适用	是
支付收购对价	否	79,302.87	79,302.87	0	79,302.87	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	271,994.99	93,503.29	0	93,503.29	--	--	-35.39	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	271,994.99	93,503.29	0	93,503.29	--	--	-35.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	目前已完成青岛城市公司营销体系的搭建，根据公司整体战略的调整，公司业务逐步转型，公司慢慢减少原传媒业务领域的投入，尚未达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	鉴于拟投入传媒生态链项目的募集资金被冻结，为不影响项目的推进，公司使用自有资金继续投入，因此变更了投入方式，公司不再使用募集资金进行投入，尚未使用的募集资金用于补充流动资金。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 2020年6月24日公司召开了董事会第十届六次会议和监事会第十届五次会议，审议通过了《关于传媒生态链资金投入方式变更的议案》，鉴于拟投入传媒生态链项目的募集资金被冻结，为不影响项目的推进，公司拟使用自有资金继续投入，上述事项经公司2020年7月15日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司已完成青岛城市公司营销体系的搭建，移动广告营销网络建设项目结余 294.96 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年 6 月 24 日公司召开了董事会第十届六次会议和监事会第十届五次会议，审议通过了《关于使用剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》，为了提高募集资金使用效率，更好地满足公司发展的需要，维护公司股东利益，经审慎考虑，公司拟将 38,190.95 万元募集资金及其相关利息收入用于永久性补充流动资金。上述事项经公司 2020 年 7 月 15 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	杭州武林广场 3D 灯光秀项目未能在预计的期限内进行投资，公司已召开董事会、监事会、股东大会审议通过了终止该项目，该项目尚未投入资金；因省金融资产公司等诉讼事宜被冻结募集资金 27,664.01 万元，其中青岛银行股份有限公司辽阳路支行 26,487.50 万元已转为一般户存储。因涉及省金融资产公司诉讼等事宜及公司统筹资金使用考虑，截至 2020 年 12 月 31 日，尚有 13,283.20 万元仍存储在专户。除上述情形外，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
传媒生态链项目	研发中心项目	111.82	0	111.82	100.00%	2021 年 06 月 01 日		否	否
永久补充流动资金	移动广告营销网络建设项目、户外媒体联屏联播网项目、至美移动数字营销综合服务平台升级项目、研发中心项目	178,379.88	38,190.95	178,379.88	100.00%			不适用	否
合计	--	178,491.7	38,190.95	178,491.7	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)									

一、变更原因

1、传媒生态链项目

鉴于拟投入传媒生态链项目的募集资金被冻结，为不影响项目的推进，公司拟使用自有资金继续投入。

2、杭州武林广场 3D 灯光秀项目，鉴于公司已转让杭州武林广场 3D 灯光秀项目的实施主体浙江视科文化传播有限公司，并且公司设立项目之初的武林广场的景观改造方案和商业改造方案迟迟未获得政府批复，公司拟终止杭州武林广场 3D 灯光秀项目。该项目尚未投入资金，未使用的募集资金 9,179 万元及其产生的存款利息存放在募集资金专户。

二、履行决策程序

2020 年 4 月 22 日，公司召开了董事会第十届五次会议和监事会第十届四次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》。上述事项经公司于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过。

2020 年 6 月 24 日公司召开了董事会第十届六次会议和监事会第十届五次会议，审议通过了《关于使用剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》。上述事项经公司 2020 年 7 月 15 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

三、信息披露情况

2020 年 4 月 23 日，公司在指定媒体披露《关于终止部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2020-026）

2020 年 6 月 25 日，公司在指定媒体披露《关于募集资金投入方式变更暨使用剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2020-050）	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	传媒生态链项目属于研发类项目，无法单独核算效益
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	募集资金已用于补充流动资金，不存在可行性发生重大变化的情况

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳大通致远供应链管理有限公	子公司	供应链管理	12,500,000.00	542,881,938.11	16,275,485.47	1,929,687,328.94	19,113,748.70	20,651,541.31
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公	子公司	股权投资、债权投资、短期财务性投资、投资咨询等业务	500,000,000.00	1,280,872,566.73	633,640,009.23	144,568,516.89	119,051,237.07	124,120,456.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南诚邦富吉生物科技有限公司	业务收购	报告期内亏损 6,598,529.16

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一） 公司发展战略。

公司董事会及管理层将继续优化现有主业发展模式，以生物工程及后端衍生功能性健康消费品为主营业务，以供应链服务及民间资本管理为补充，以高科技、互联网营销平台为支持手段，以生物工程为基础，致力于打造基于消费品功能升级的大健康产业。充分利用公司已上线和正在研发的区块链应用链及公司资金、资源等优势，通过强化激励措施，积极引进外部优秀团队，继续推动和完善工业大麻上下游产业链的整合，打造一条从种植、加工、提取到应用的工业大麻精深加工全产业链，全面实现公司的战略转型和产业升级。

1、生物工程及后端衍生性健康消费品板块

公司致力于打造工业大麻种植、加工、提取、应用全产业链龙头企业，同时将加强与国内领先的高校和科研机构深度合作，提升功能性健康消费品研发水平，将公司自有的“魔力肌源”、“麻立康”、“麻力神”、“汉普优”“麻生活”、“麻工坊”、“臻宠”等系列品牌打造为所在领域的国货知名品牌。

（1）在工业大麻种植、加工、提取方面：在未来三年以打造工业大麻自种植至加工提取的全产业链龙头企业为目标，使华云金鑫在工业大麻花叶提取物的加工生产、技术、研发、专利、质量、产能等各个方面达到行业的先进水平。在目前已取得工业大麻云南省行业协会副会长单位的基础上，未来，更多的参与到工业大麻种植及加工提取行业标准制定，争取在短期内夯实全国工业大麻种植及加工提取全产业链龙头企业地位。

（2）衍生功能性健康消费品板块：以对人体健康有益的功效型功能为基础，在应用端全面布局消费升级产品，逐步提升公司自有生产能力，确保产品品质和功效。

①在化妆品、日化品方面：化妆品、日化品应用板块开发了以魔力肌源品牌为代表的多种健康护肤用品，是目前国内工业大麻花叶提取物化妆品已上线备案品种最多的企业之一。公司后端应用板块（大通汉麻研究院）与种植萃取板块（云南华云金鑫）联合研发的“魔力肌源专用广谱油”为该品牌的功效和安全提供了双重保障。

公司完成了对上海樱煊生物科技有限公司和上海美兰化妆品有限公司及相关公司的收购，上海美兰化妆品厂具有数十年历史，具有丰厚的品控和生产管理经验，其自有文创美容护肤品牌“贞格格”具有多年销售历史，在文化旅游产业享有较高声誉，未来公司将进一步提高“贞格格”文创市场占有率，持续扩大在全国各大旅游景区的布局。

②在火麻仁应用方面：公司已上线销售了“麻力神”火麻啤酒、“汉普优”火麻仁油、“汉普优”火麻乳，上述产品已得到广泛认可，火麻白酒、风味火麻饮品等产品会陆续上线，公司将持续优化相关产品的功效及口感，进一步扩大相关产品在火麻仁后端应用市场的影响力。

③功效纺织品、纸品及家居用品方面：基于大麻纤维在抑菌方面的天然特殊功效所能提供的功能升级，公司已开发生产了包含“麻立康”贴身纺织品和部分家居用品、“麻生活”、“麻工坊”纸品（纸尿裤、女性卫生护理用品等）和部分家居用品在内的多品类产品，上述产品已陆续上线销售，其他品类产品也在加速研发过程中。公司基于对功效纺织品、纸品及家居用品市场前景的认可，将会持续加大板块投资力度及研发投入，力争在业内占有一定市场份额。

④宠物用品方面：大麻类产品的特殊功效在宠物用品的使用方面具有非常大的产品升级空间，公司开发的“臻宠”宠物用品将涉及宠物食品、宠物沐浴露、猫砂、宠物玩具等多种品类。

2、供应链服务、互联网营销平台等业务板块

公司在保留现有互联网营销平台及供应链服务等业务板块的基础上，结合公司区块链技术研发优势，持续对旗下子公司进行业务迭代升级，在保障公司原有业务持续稳定发展的基础上，有效开拓上市公司新的盈利增长点。为进一步完善产品功效和

安全的“双保障”原则，工业大麻花叶提取物的溯源管理将成为确保原料合法、安全、可靠的重要保障，而公司正在研发和推广的区块链工业大麻溯源链将在很大程度上解决这一监管难点。公司持续打造大通溯源服务，拟联合手机相关APP平台的扫码功能向用户展示企业形象、产品原料产地、生产环节等场景，优先支持公司魔力肌源、工业大麻花叶提取物系产品、火麻油系产品、大麻纺织系产品，给客户以具体、形象、全方位、沉浸式的防伪溯源体验和品牌实力展示。未来，在公司自有品牌全系产品支持上线后，实现服务可对外开放并进入有偿服务阶段，应用于其他多种品牌、业务并具备对外提供有偿服务的能力。通过这项技术可以确保公司的产品原料来自合法的“工业大麻”而非其他来源，实现真正意义上的“双保障”。

（二）可能面临的风险

1、产品国际市场价格波动风险。公司核心产品工业大麻花叶提取物销售价格受市场需求量影响较大，另外国外工业大麻种植面积、工业大麻花叶提取物含量、提取成本等因素也会从供给端对国内工业大麻花叶提取物售价造成冲击。由于国内法律法规限制工业大麻花叶提取物在药品和食品领域的应用，国内工业大麻花叶提取物市场需求量较难放大，工业大麻花叶提取物出口销售价格将持续受制于国外供需市场的变动，价格存在较大的波动风险。公司将通过不断升级改造生产工艺，提高有效提取率，降低单位生产成本，进而提高公司产品价格竞争力，抵御国际市场价格波动风险。另外，伴随国内工业大麻育种不断取得突破，工业大麻花叶提取物含量不断上升，也将有效降低国内工业大麻花叶提取物提取成本。

2、市场风险

随着行业的不断发展，政策及监管环境等可能发生变化，市场竞争方式可能发生改变，公司产品面临的市场竞争环境也将日趋激烈。产品售价存在下降风险。如公司不能维持技术、价格等方面的优势，将面临竞争力下降、毛利率降低等风险。公司将着力推进重大技术和关键技术的创新突破，打造特色产品，激发公司新的利润增长点；进一步加强营销队伍的建设，不断提升销售网络的深度和广度，增强公司抗风险能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月01日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	报告期内累计接听投资者电话 62 次，投资者主要询问内容：公司目前工业大麻业务发展情况、公司工业大麻产品魔力肌源上线及销售平台等情况、公司补偿款项情况等问题。公司并未与投资者沟通未公开信息。	无
2020年01月01日	公司	书面问询	个人	个人投资者	报告期内回复投资者互动易问询 67 条，主要询问内容：公司目前工业大麻业务发展情况、公司工业大麻产品魔力肌源上线及销售平台等情况、股东人数、公司定期报告业绩情况等问题。公司并未与投资者沟通未公开信息。	互动平台回复
接待次数				129		
接待机构数量				0		
接待个人数量				129		
接待其他对象数量				0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息				否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2020年度利润分配预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2019年度利润分配预案：公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2018年度利润分配方案：公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式(如 回购股份)现金 分红的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方式) 占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率
2020 年	0.00	79,536,453.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	122,379,851.84	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-2,549,568,558. 92	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	青岛亚星实业有 限公司	关于同业竞争、关 联交易、资金占用	禁止同业竞争、禁止资金占用，避 免关联交易等承诺	2013 年 02 月 08 日	长期	未违反承 诺。

		方面的承诺				
	青岛亚星实业有限公司	其他承诺	保持上市公司独立性方面的承诺	2013年02月08日	长期	未违反承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	曹林芳; 李勇; 莫清雅	股份限售承诺	1、本人就本次交易中取得的深大通的股份自股份上市之日起12个月内不转让。2、在上述锁定期的基础上,为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现,本人按下列安排转让本次交易取得的深大通的股份:(1)自股份上市之日起12个月届满且履行其相应2015年度目标公司业绩补偿承诺之日起,本人可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的20%;(2)自股份上市之日起24个月届满且履行其相应2016年度目标公司业绩补偿承诺之日起,本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的50%;(3)自股份上市之日起36个月届满且履行其相应2017年度目标公司业绩补偿承诺之日起,本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的80%;(4)自股份上市之日起48个月,本人累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的100%。3、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时,如担任深大通的董事、监事、高管职务,本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。4、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期,最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。	2016年01月22日	2020年1月22日	未违反承诺。
	夏东明; 罗承; 杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司(原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司); 蒋纪	股份限售承诺	1、本人通过本次交易取得的上市公司新增股份,自股份上市之日起12个月内不得以任何形式转让。2、在遵守前述股份锁定期的前提下,为使公司与本人签订的利润补偿协议更具可操作性,本人同意其所认购	2016年01月22日	2020年01月22日	未违反承诺。

	平; 黄艳红; 龚莉蓉		<p>的深大通股份自上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售: (1) 自股份上市之日起 12 个月届满且履行其相应 2015 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起, 可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 25%; (2) 自股份上市之日起 24 个月届满且履行其相应 2016 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起, 累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 55%; (3) 自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度视科传媒业绩补偿承诺之日起, 累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 80%; (4) 自股份上市之日起 48 个月届满之日起, 累计可转让股份数为其各自认购深大通本次发行股份数的 100%。3、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时, 如担任深大通的董事、监事、高管职务, 本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。4、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期, 最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。</p>			
	朱兰英; 修涑贵	股份限售承诺	<p>1、通过本次交易取得的上市公司新增股份, 自股份上市之日起 36 个月内不得以任何形式转让。自股份上市之日起 36 个月届满且履行其相应 2017 年度目标公司业绩补偿承诺之日起, 可转让不超过本次认购股份数量的 80%; 自股份上市之日起 48 个月届满之日起, 可转让本次认购的全部股份。2、本人在转让本次交易中取得的深大通的股份时, 如担任深大通的董事、监事、高管职务, 本人可转让的股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。3、本人本次交易所认购深大通的股份的限售期, 最终将按照中国证监会或深圳证券交易所的审核要求执行。</p>	2016 年 01 月 22 日	2020 年 1 月 22 日	未违反承诺。

	曹林芳; 李勇; 莫清雅	利润承诺	冉十科技 2015 年净利润不低于人民币 7,000.00 万元、2016 年净利润不低于人民币 8,750.00 万元、2017 年净利润不低于人民币 10,937.00 万元、2018 年净利润不低于人民币 13,635 万元。	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	2015 年实现利润 7,803.93 万元、2016 年实现利润 10,127.25 万元, 2017 年实现利润 9,950.12 万元, 2018 年实现利润 11,667.39 万元, 2015 年、2016 年完成承诺利润, 2017 年未完成承诺利润, 2015 年-2017 年三年累计实现净利润完成利润承诺; 2018 年未完成承诺利润。已签署《和解协议》, 且相关事项已进入诉讼二审阶段。
	夏东明; 朱兰英; 罗承; 修涑贵; 杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司(原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司); 蒋纪平; 黄艳红; 龚莉蓉	利润承诺	视科传媒 2015 年净利润不低于人民币 13,100.00 万元、2016 年净利润不低于人民币 16,500.00 万元、2017 年净利润不低于人民币 19,800.00 万元、2018 年净利润不低于人民币 21,200 万元。	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	2015 年实现利润 13,919.29 万元、2016 年实现利润 17,251.61 万元, 2017 年实现净利润

						19,292.76 万元, 2018 年实现净 利润 -36,941.97 万元, 2015 年、2016 年完成承 诺利润, 2017 年未 完成承诺 利润, 2015 年-2017 年三年累 计实现净 利润完成 利润承诺; 2018 年未 完成承诺 利润。公司 已和夏东 明以外的 视科传媒 其他股东 签署《和解 协议》, 且 相关事项 已进入诉 讼二审阶 段。
曹林芳; 李勇; 莫清雅; 夏东明; 朱兰英; 罗承; 修涑贵; 杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司(原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司); 蒋纪平; 黄艳红; 龚莉蓉	避免关联交易、避免同业竞争、保持公司独立性相关承诺	避免关联交易、避免同业竞争、保持公司独立性相关承诺	2016 年 01 月 22 日	长期	未违反承诺。	
曹林芳; 李勇; 莫清雅; 曹建发	应收账款回款承诺	1、负责在 2020 年 10 月 31 日以前收回冉十科技 2018 年账面所列的全部剩余应收账款, 其中 2019 年 12 月 31 日前收回不低于 1.2 亿元。2、	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 31 日	截止 2020 年 12 月 31 日, 冉十科技累计收	

			负责在 2020 年 12 月 31 日前收回冉十科技 2019 年产生的全部应收账款。			回 2018 年 12 月 31 日账面应收账款 10,461.29 万元，冉十科技累计收回 2019 年 12 月 31 日账面应收账款 559.51 万元，相关事项已进入诉讼二审阶段。
	曹林芳；李勇；莫清雅；曹建发	业绩补偿	和解协议生效后 3 日内启动将其持有的深大通的股票 1706724 股全部补偿给除曹林芳、李勇、莫清雅之外的深大通其他股东的办理手续，同时将该补偿股份历年的现金分红 78.94 万元归还给公司。	2019 年 12 月 18 日		冉十科技原股东未启动将其持有的深大通股票 1,706,724 股补偿给除冉十科技原股东及曹建发之外的深大通其他股东事宜。公司也未收到冉十科技原股东历年现金分红 78.94 万元，相关事项已进入诉讼二审阶段。
	曹建发	资产减值补偿	将其持有的青岛鑫中天创新生物医药科技研究所有限公司 30% 股权及其相关权益转让给深大通或深大通指定的第三方，作为曹林芳、李勇、	2019 年 12 月 18 日		未履行。

			莫清雅三人的资产减值补偿。			
	朱兰英	补偿承诺	在 2020 年 12 月 31 日以前将应付杭州工联大厦股份有限公司的全部债务 3400 万元（即夏东明转让给杭州工联大厦股份有限公司的全部债权）作为补偿款直接支付给深大通。	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 31 日	已履行完毕。
	修涑贵、罗承、蒋纪平、龚莉蓉、黄艳红、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司（原名称宁波华夏嘉源管理咨询有限公司）	补偿承诺	各方按照合计 2.4 亿元的金额以现金方式对深大通进行补偿，各方应在 2019 年 12 月 20 日前向深大通支付第一期补偿金合计 1.2 亿元，各方应在 2020 年 12 月 15 日前再向深大通支付第二期补偿金合计 1.2 亿元。	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 15 日	截止 2020 年 12 月 31 日，收到上述部分股东补偿款共计 8,688.80 万元。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	相关事项已经进入诉讼的二审阶段，公司将视其实际履行情况采取包括处置股票及其他相关资产在内的系列措施，积极维护上市公司权益，特别是中小股东权益不受损害。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（一）董事会意见

经董事会认真讨论，我们认为，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)发表的对公司2020年度的财务报表出具带强调事项段的无保留意见审计报告，客观的反映了所涉事项的现状，除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）独立董事意见

我们审阅了中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）《关于对深圳大通实业股份有限公司2020年度财务报表无保留意见审计报告中强调事项段涉及事项的专项说明》以及公司《董事会对会计师事务所出具无保留意见审计报告中强调事项段涉及事项的专项说明》，并在此基础上发表如下独立意见：

1. 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见审计报告，客观反映了公司2020年度的财务状况和经营情况，对2020年度审计报告所涉及的事项，客观反映了所涉事项的实际情况。
2. 我们同意《董事会对会计师事务所出具无保留意见审计报告中强调事项段涉及事项的专项说明》。我们将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施，尽快解决涉及的相关事项，更好地促进公司稳定发展，维护广大股东的利益。

（三）监事会意见

公司2020年度财务报告由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。监事会认为审计报告客观的反映了本公司的财务状况和经营情况。同意董事会对会计师事务所出具无保留意见审计报告中强调事项段涉及事项的专项说明。监事会希望董事会和管理层能就所涉及的事项，采取切实可行的办法和措施，以发展壮大公司为目的，切实维护广大股东利益。监事会将持续关注相关事项的推进工作，切实维护公司和全体股东的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

执行新收入准则

财政部2017年颁布了修订后的《企业会计准则14号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司2020年度财务报表按照新收入准则编制。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共33家，详见第十二节、九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加14家，减少1家，详见第十二节、八“合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐正华、王雅栋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年内控审计会计师事务所。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深大通公司起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司, 申请判令被告向原告支付业绩承诺补偿金 59,052.22 万元; 公司起诉天津天和福远投资有限公司, 申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应付款项承担连带清偿责任。	59,052.22	否	已采取保全措施, 公司向山东省高级人民法院变更申请, 将诉讼请求由 19,553 万元变更为 59,052.22 万元, 山东省高级人民法院作出一审判决, 已上诉, 尚无最终结果。	一审判决结果: 山东省高级人民法院判决夏东明、修涑贵、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司在判决生效十日内分别向公司支付 20,743.71 万元、7,134.55 万元、6,421.1 万元, 驳回公司对朱兰英、罗承、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉的诉讼请求。相关方已提起上诉。	尚无最终结果。	2019 年 08 月 07 日	2019-067《关于重大诉讼的公告》、 2020-054《关于诉讼事项的进展公告》、 2020-068《关于诉讼事项的进展公告》 巨潮资讯网
深大通公司起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司, 申请判令被告向公司支付应收账款承诺补偿金 20,000 万元; 公司起诉天津天和福远投资有限公司申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应承担款项承担连带清偿责任。	20,000	否	已采取保全措施, 青岛市中级人民法院已作出一审判决, 已上诉, 尚无最终结果。	一审判决结果为: 青岛市中级人民法院判决夏东明、修涑贵、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司在判决生效十日内分别向公司支付 5,815 万元、2,000 万元、1,800 万元, 驳回公司对朱兰英、罗承、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉的诉讼请求。相关方已提起上诉。	尚无最终结果。	2019 年 08 月 07 日	2019-067《关于重大诉讼的公告》、 2020-068《关于诉讼事项的进展公告》 巨潮资讯网
深大通公司起诉曹林芳、李勇、莫清雅, 申请: 1、判令被告曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向	64,095.96	否	已采取保全措施, 公司向深圳市中级人民法院变	一审判决如下: 曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向公司补偿股份 1,706,724 股 (对	尚无最终结果。	2019 年 08 月 07 日	2019-067《关于重大诉讼的公告》巨潮资讯网、 2020-058《关

<p>原告补偿股份 1,706,724 股（对应业绩承诺补偿金 2,178.21 万元），并返还应补偿股份对应的历年现金分红共 78.94 万元；2、判令被告曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向原告进行资产减值补偿，应补偿股份总数为 46,742,362 股（对应资产减值补偿金 596,549,395.92 元），并返还应补偿股份对应的历年现金分红共 21,838,731.5 元；3、判令被告曹建发对被告曹林芳在第 1 项、第 2 项诉讼请求中的债务承担连带责任。</p>			<p>更申请，将诉讼请求由 20,178.21 万元变更为 64,095.96 万元，深圳市中级人民法院已作出一审判决，已上诉，尚无最终结果。</p>	<p>应业绩承诺补偿金 2,178.21 万元），并返还应补偿股份对应的历年现金分红共 78.94 万元；曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向公司进行资产减值补偿，应补偿股份总数为 46,742,362 股（对应资产减值补偿金 596,549,395.92 元），并返还应补偿股份对应的历年现金分红共 21,838,731.5 元；曹建发对被告曹林芳在上述诉讼请求中的债务承担连带责任。相关方已提起上诉。</p>			<p>于诉讼的进展公告》、2020-070《关于诉讼的进展公告》巨潮资讯网</p>
<p>2017 年 7 月山东省金融资产管理股份有限公司与苏州大通智远投资有限公司、青岛亚星实业有限公司就共同设立并购基金并通过该基金投资南京大通企业孵化器管理有限公司等事宜签署《苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》。深圳大通实业股份有限公司与山东省金融资产管理股份有限公司签署《差额补足协议》。现山东省金融资产</p>	<p>33,014.83 否</p>	<p>青岛市中级人民法院已作出一审判决，已上诉，尚无最终结果。</p>	<p>一审判决如下：公司于本判决生效后 10 日内支付山东省金融资产管理股份有限公司差额补足款项 32,752.60 万元和律师费、财产保全费等；驳回山东省金融资产管理股份有限公司的其他诉讼请求。公司已上诉且已向苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）致函要求妥善处理。</p>	<p>尚无最终结果。</p>	<p>2019 年 08 月 07 日</p>		<p>2019-067《关于重大诉讼的公告》、2021-003《关于诉讼事项的进展公告》巨潮资讯网</p>

管理股份有限公司就相关合同履行事宜向青岛市中级人民法院提起诉讼，公司 33,613.92 万元资金被冻结。							
小额未决诉讼案件共计 15 起，主要系合同纠纷、网络传播权侵权纠纷、劳动纠纷、名誉权纠纷等。	3,609.43	否	尚无判决结果。	尚无判决结果。	尚无判决结果。		

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳监管局行政监管措施决定书	其他	信息披露不规范、公司治理不健全	其他	对公司采取责令改正的行政监管措施，公司应按要求采取有效措施进行改正，并于收到决定书之日起 30 日内向深圳证监局提交书面整改报告。	2020 年 06 月 11 日	深大通：关于收到深圳证监局行政监管措施决定书的公告 巨潮资讯网

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2020 年 6 月 30 日在巨潮资讯网披露了《关于深圳证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》，主要如下：

一、公司开展专项整改的总体安排

1、组织成立整改工作小组

为了更好的落实深圳证监局下发的决定书的相关要求，公司成立了专项整改工作小组，由董事长担任组长，制定了详实可行的整改措施和计划，公司管理层负责整改工作的开展及工作计划的具体执行事项。

2、深入开展自查、制定整改措施

公司整改小组、董事、监事、管理高级人员以及各相关部门人员，本着实事求是的原则，结合公司实际情况，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、监管部门工作规则和指引以及《公司章程》的要求，对决定书中公司存在问题的相关事项进行了深入自查，对相关问题逐项提出了整改措施。

3、切实落实整改措施

公司董事会及时向全体董事、监事和高级管理人员传达了深圳证监局决定书的有关精神及要求，同时要求相关整改责任人员和部门针对决定书提出的有关问题，逐一落实各项整改内容，同时，结合本次自查整改事项，进一步明确后续安排和改进、完善措施，并由监事会进行督促检查，切实提升公司内控治理水平，更好保障公司合规经营、规范运作。

二、公司实施的整改措施、完成情况及有关说明

问题一、信息披露不规范

2017年，你公司在出让股权并购基金杭州通育投资合伙企业（有限合伙）全部劣后级份额过程中，仅披露首次出让部分份额的情形，未披露出让完成后仍需对优先级合伙人在投资期间的预期投资收益及实缴出资额负差额补足的义务，违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条的相关规定。

整改情况：

加强证券法律法规学习，组织董事、监事、高级管理人员和相关部门责任人认真学习《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及业务规范，重新梳理了公司的《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》，进一步提高公司董事、监事、高级管理人员对相关法规的理解，切实提高公司治理及内控管理能力。

强化信息披露管理，进一步明确相关部门信息报告的责任人，强调各部门应密切关注、跟踪日常事务中与信息披露相关事项，及时反馈公司重大信息，严格执行公司相关制度。加强公司内部沟通机制，确保在重大事项发生的第一时间按照法律法规等有关规定履行披露义务，保障公司及时、真实、准确、完整地进行信息披露。公司已建立线上信息管理系统（OA），并将能够触发信息披露的相关事项自动向公司证券部汇报，通过信息化手段确保证券部能够及时知悉相关事项，并根据标准履行内幕知情人登记及相关信息披露义务。

补充披露杭州通育投资合伙企业（有限合伙）基金份额出让的有关事项。

整改责任人：董事长、董事会秘书、相关部门负责人。

整改期限：已完成，后续将长期持续规范运作。

问题二、公司治理不健全

你公司部分董事、监事无故缺席股东大会，违反了《上市公司股东大会规则》第二十六条的规定；你公司业绩预告、业绩快报披露从未做内幕信息知情人登记，2016年筹划重大收购事项过程中，未制作内幕信息知情人档案和重大事项进程备忘录，违反了《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》第六条、第十条的规定。

整改情况：

1、加强证券法律法规学习，组织董事、监事、高级管理人员和相关部门责任人认真学习《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及业务规范，进一步提高公司董事、监事对相关法规的理解，确保无故缺席股东大会的情况不再发生。

2、公司已将最近三年业绩预告、业绩快报披露涉及的内幕信息知情人档案补齐，并从2019年第三季度业绩预告开始，按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》中的规定对内幕信息知情人档案进行登记。针对2016年筹划的重大收购事项，经公司梳理，已制作内幕信息知情人档案和重大事项进程备忘录，公司将在以后的重大事项内幕信息知情人登记工作中，严格按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求以及附表的格式进行登记。公司还将继续监督、完善相关责任人制作重大事项进程备忘录，督促备忘录涉及的相关人员在备忘录上签名确认，并指定专人负责重大事项进程备忘录及内幕信息知情人的登记保管工作。

3、公司组织公司董事、监事、高级管理人员以及其他相关工作人员认真学习中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律法规，对内幕信息知情人登记管理工作从内容、形式等多方面进行强化学习，并继续加强内幕信息知情人登记工作的规范性和及时性，强化内幕信息知情人登记制度的执行力，切实提高合规运作意识。

整改责任人：董事长、董事会秘书、相关部门负责人。

整改期限：已完成，并将长期持续规范运作。

三、公司的持续整改计划

深圳证监局的后续整体整改要求：

1、你公司全体董事、监事和高级管理人员应加强对证券法律法规的学习和培训，忠实、勤勉地履行职责，切实完善公司治理，健全内部控制制度，强化信息披露管理，严格履行信息披露义务，确保上市公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

2、你公司全体董事、监事和高级管理人员应高度重视整改工作，对内部管理和内幕信息管理等方面存在的薄弱环节或不规范情形进行全面梳理和改进，切实提高公司规范运作水平。

整改措施：

公司向全体董事、监事和高级管理人员通报了深圳证监局下发的决定书，并根据决定书的要求，向全体董事、监事、高级管理人员及其他相关人员下发了课件及相关法律法规，督促学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及公司内部管理制度。后续，公司将持续加强全体董事、监事和高级管理人员及其他相关人员对公司治理、内幕信息管理、信息披露等方面的培训学习，不断加强上述人员的合规意识、责任意识和风险意识，提升公司治理和规范运作水平。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、较大到期未清偿债务等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2017年9月29日召开第九届董事会第十九次会议、2017年10月16日召开2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于员工持股计划（草案）及摘要的议案》及相关议案。本期员工持股计划设立后委托信托公司成立集合资金信托计划予以实施。集合资金信托计划份额规模为12,500万份，每份1元，按照1.5:1设立优先级份额和劣后级份额，本期员工持股计划筹集资金全额认购集合资金信托计划的劣后级份额。截止2018年4月13日，公司员工持股计划通过深圳证券交易所交易系统竞价交易方式已买入公司股票5,969,078股，约占公司已发行总股本的1.14%，成交金额为11,204.7万元，成交均价约为18.77元/股。公司已完成本期员工持股计划标的股票的购买。根据相关规定，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为员工持股计划完成股票购买的公告披露之日起12个月。

2017年10月17日公司在巨潮资讯网披露的《第一期员工持股计划》；

2017年12月20日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划进展的公告》（2017-153）；

2017年12月30日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划进展的公告》（2017-155）；

2018年2月1日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划实施的进展公告》（2018-007）；

2018年3月1日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划实施的进展公告》（2018-012）；

2018年4月1日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划实施的进展公告》（2018-026）；

2018年4月14日公司在巨潮资讯网披露的《关于员工持股计划完成股票购买的公告》（2018-030）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州通育投资合伙企	2016年11	63,618.5	2016年11月29	63,618.5	连带责任保	5	否	否

业（有限合伙）	月 25 日		日		证			
苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）	2017 年 06 月 22 日	37,650	2017 年 07 月 25 日	37,650	连带责任保证	3	否	是
杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）	2017 年 08 月 26 日	110,100	2017 年 08 月 28 日	55,050	连带责任保证	5	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			211,368.5	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				156,318.5
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			211,368.5	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				156,318.5
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				54.48%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				92,700				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				12,464.99				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				105,164.99				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿				无				

责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定，在追求经济效益的同时，注重认真履行对股东、员工、债权人、消费者等方面应尽的责任和义务。努力做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与社会、公司与员工的健康和谐发展。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

无。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、《关于2018年度审计报告保留意见所涉及部分事项的重大影响予以消除的说明》（2020-003）巨潮资讯网 2020年1月23日；
- 2、《关于前期会计差错更正的公告》（2020-004）巨潮资讯网 2020年1月23日；
- 3、《关于浙江视科文化传播有限公司和解协议的进展公告》（2020-016）巨潮资讯网 2020年2月21日；
- 4、《关于终止部分募集资金投资项目的公告》（2020-026）巨潮资讯网 2020年4月23日；
- 5、《关于冉十科技（北京）有限公司和解协议的进展公告》（2020-035）巨潮资讯网 2020年4月23日；
- 6、《关于控股子公司取得工业大麻种植许可证的公告》（2020-040）巨潮资讯网 2020年5月14日；
- 7、《关于募集资金投入方式变更暨使用剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》（2020-050）巨潮资讯网 2020年6月29日；
- 8、《关于杭州通育投资合伙企业（有限合伙）的进展公告》（2020-052）巨潮资讯网 2020年6月30日；
- 9、《2020年半年度业绩预告》（2020-055）巨潮资讯网 2020年7月15日；
- 10、《关于诉讼事项的进展公告》（2020-058）巨潮资讯网 2020年8月4日；
- 11、《关于控股子公司开展期货套期保值业务的公告》（2020-067）巨潮资讯网 2020年10月28日。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	290,700,622	55.61%				-6,101,169	-6,101,169	284,599,453	54.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	290,700,622	55.61%				-6,101,169	-6,101,169	284,599,453	54.44%
其中：境内法人持股	26,905,058	5.15%						26,905,058	5.15%
境内自然人持股	263,795,564	50.46%				-6,101,169	-6,101,169	261,856,300	49.29%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	232,076,797	44.39%				6,101,169	6,101,169	238,177,966	45.56%
1、人民币普通股	232,076,797	44.39%				6,101,169	6,101,169	238,177,966	45.56%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	522,777,419	100.00%				0	0	522,777,419	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司系统根据公司填报的原任职高管的任职期限，对部分高管锁定股解除锁定，合计6,101,169股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜剑	112,000,000			112,000,000	非公开发行股份	2019年6月30日可解除限售股份112,000,000股。
朱兰英	103,004,898			103,004,898	非公开发行股份	2019年1月22日可解除限售股份23,443,683股，2019年6月30日可解除限售股份73,700,294股，2020年1月22日可解除限售股份5,860,921股。
夏东明	23,528,598		6,100,684	17,427,914	非公开发行股份	2017年2月15日已解除限售股份5,647,600股，2018年6月5日已解除限售股份12,264,622股，2019年1月22日可解除限售股份9,682,174股，2020年1月21日可解除限售股份7,745,740股。
深圳市意汇通投资发展有限公司	12,419,440			12,419,440	股改限售股	限售期届满，股东尚未提交相关资料。
曹林芳	10,366,310			10,366,310	非公开发行股份	2017年2月15日已解除限售股份6,478,942股，2018年4月10日已解除限售股份15,549,460股，2019年3月15日已解除限售股份15,549,460股，2020年1月21日可解除限售股份10,366,310股。
修涑贵	5,994,123			5,994,123	非公开发	2019年1月22日可解除限售股份

					行股份	4,795,298 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 1,198,825 股。
华安未来资管—宁波银行—深大通 2 号资产管理计划	5,484,818			5,484,818	非公开发行股份	2019 年 6 月 30 日可解除限售股份 5,484,818 股。
深圳市立信创展投资有限公司	3,424,608			3,424,608	非公开发行股份	限售期届满, 股东尚未提交相关资料。
罗承	2,913,145			2,913,145	非公开发行股份	2017 年 5 月 12 日已解除限售股份 1,011,508 股, 2018 年 6 月 5 日已解除限售股份 1,942,095 股, 2019 年 1 月 22 日可解除限售股份 1,618,413 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 1,294,731 股。
宁波华夏嘉源管理咨询有限公司	2,427,621			2,427,621	非公开发行股份	2017 年 2 月 15 日已解除限售股份 842,923 股, 2018 年 6 月 5 日已解除限售股份 1,618,413 股, 2019 年 1 月 22 日可解除限售股份 1,348,678 股, 2020 年 1 月 22 日可解除限售股份 1,078,942 股。
其他限售股股东	9,137,061		485	9,136,576	股改限售股、非公开发行股份	涉及业绩承诺的股东待业绩等补偿完毕后再定。股改限售股股东尚未提交申请材料。
合计	290,700,622	0	6,101,169	284,599,453	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,629	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,590	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜剑	境内自然人	21.42%	112,000,000	0	112,000,000	0	质押	112,000,000
朱兰英	境内自然人	19.70%	103,004,898	0	103,004,898	0	质押	101,263,996
							冻结	18,399,997
青岛亚星实业有限公司	境内非国有法人	13.57%	70,955,745	0	0	70,955,745	质押	70,955,745
							冻结	70,955,745
夏东明	境内自然人	5.49%	28,704,798	0	17,427,914	11,276,884	质押	10,507,859
							冻结	28,704,798
曹林芳	境内自然人	3.46%	18,081,077	-8057774	10,366,310	7,714,767	质押	1,600,000
							冻结	18,081,077
深圳市意汇通投资发展有限公司	境内非国有法人	2.38%	12,419,440	12,419,440	12,419,440	0	冻结	12,419,440
修涿贵	境内自然人	1.15%	5,994,123	0	5,994,123	0	冻结	5,994,123
云南国际信托有限公司—深大通员工持股计划集合资金信托计划	其他	1.14%	5,969,078	0	0	5,969,078		
华安未来资管—宁波银行—深大通 2 号资产管理计划	其他	1.05%	5,484,818	0	5,484,818	0		
罗承	境内自然人	0.83%	4,351,093	-1000000	2,913,145	1,437,948	质押	1,942,096
							冻结	4,351,093
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参	无。							

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛亚星实业有限公司、姜剑、朱兰英系一致行动人，未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
青岛亚星实业有限公司	70,955,745	人民币普通股	70,955,745
夏东明	11,276,884	人民币普通股	11,276,884
曹林芳	7,714,767	人民币普通股	7,714,767
云南国际信托有限公司—深大通员工持股计划集合资金信托计划	5,969,078	人民币普通股	5,969,078
蒋阳俊	3,120,336	人民币普通股	3,120,336
徐雄翔	2,776,980	人民币普通股	2,776,980
连云港新通佳贸易有限公司	2,348,200	人民币普通股	2,348,200
罗承	1,437,948	人民币普通股	1,437,948
上海通怡投资管理有限公司—通怡桃李 6 号私募证券投资基金	1,288,700	人民币普通股	1,288,700
陈俊海	1,225,000	人民币普通股	1,225,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	青岛亚星实业有限公司、姜剑、朱兰英系一致行动人，未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛亚星实业有限公司	朱兰英	1994 年 09 月 06 日	91370200264591326A	房地产开发、经营。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。
------------------------------	----

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

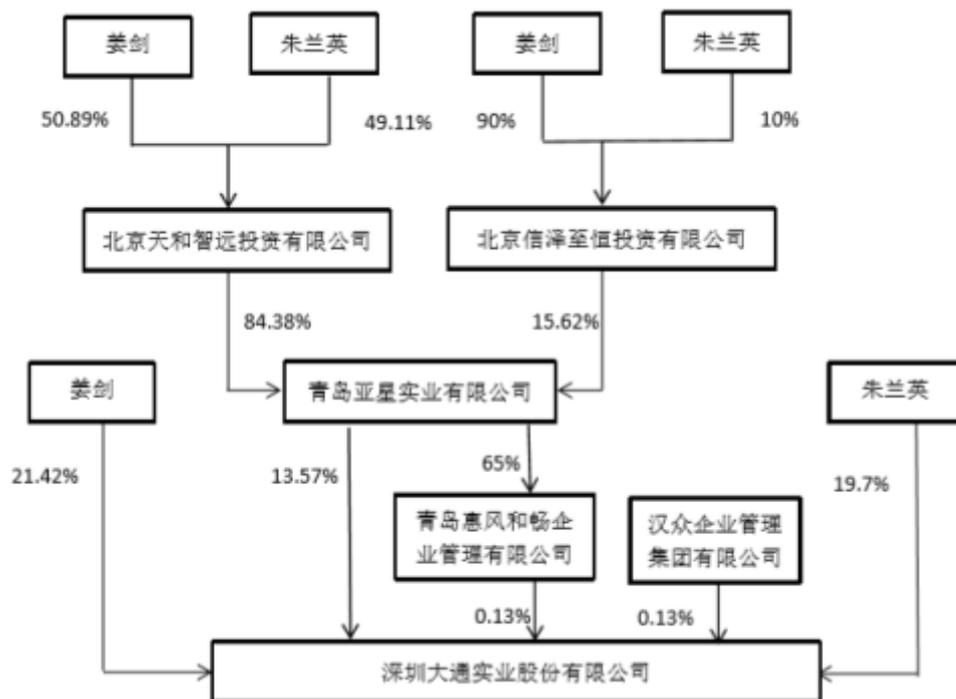
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜剑	本人	中国	否
朱兰英	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
青岛亚星实业有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
青岛惠风和畅企业管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
汉众企业管理集团有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	曾任青岛亚星实业有限公司董事长，青岛市第十三届人大代表，最近五年内职业：企业投资、经营、管理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
史利军	董事长、总经理	现任	男	60	2019年06月27日	2022年12月17日	0				0
常建才	董事	现任	男	45	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
李虎钢	董事	现任	男	40	2019年06月27日	2022年12月17日	0				0
赵息	独立董事	现任	女	66	2016年11月15日	2022年12月17日	0				0
樊培银	独立董事	现任	男	56	2018年11月05日	2022年12月17日	0				0
张贞齐	独立董事	现任	男	57	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
王万红	监事长	现任	男	59	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
朱云鹏	监事	现任	男	40	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
谭美翼	监事	现任	女	34	2019年12月18日	2022年12月17日	0				0
邢美敏	董事会秘书	现任	女	42	2019年10月18日	2022年12月17日	0				0
李恒文	财务总监	现任	男	42	2020年	2022年	0				0

					12月30日	12月17日					
陈宝军	副总经理	现任	男	45	2020年03月18日	2022年12月17日	0				0
郑正东	副总经理	现任	男	41	2020年03月18日	2022年12月17日	0				0
曹原培	财务总监	离任	男	40	2019年06月18日	2020年03月18日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹原培	财务总监	解聘	2020年03月16日	辞职
郑正东	财务总监	聘任	2020年03月18日	聘任
陈宝军	副总经理	聘任	2020年03月18日	聘任
郑正东	财务总监	任免	2020年12月30日	工作调整
郑正东	副总经理	聘任	2020年12月30日	聘任
李恒文	财务总监	聘任	2020年12月30日	聘任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、史利军，男，1961年生，硕士学位，北京大学EMBA。曾任山东海润投资集团有限公司总裁助理、青岛世元达广告文化传媒投资有限公司总经理、青岛云起文化发展有限公司总经理、董事长、青岛中加浩瀚装饰工程有限公司董事长。现任公司董事长、总经理。

2、李虎钢，男，1981年生，本科学历。曾任泗水海情置业有限公司总经理助理、青岛大通盈泰资产管理有限公司计划运营部经理，现任上海樱煊生物科技有限公司副总经理、公司董事。

3、常建才，男，1976年生，学士学位。曾任莱钢建设集团造价科科长，青特置业成本合约部经理，恩马集团房地产事业部副总经理，现任青岛大通盈泰资产管理有限公司成本合约总监、公司董事。

4、樊培银，男，1965年生，拥有独立董事资格证书。吉林农业大学本科及研究生，日本岩手大学博士。2001年至今担任中

国海洋大学会计学副教授。目前同时担任伟隆阀门、国林科技、日辰股份、深大通的独立董事。另外，担任青岛市财政局、青岛市科技局等单位财务评审专家。

5、张贞齐，男，1964年生，研究生学历，管理学博士，研究员，青岛大学硕士生导师。曾任青岛大学研究生处副处长、青岛大学机电工程学院党总支书记、青岛大学科技处处长。现任山东青大教育集团理事长、青岛大学教育集团总经理、公司独立董事。

6、赵息，女，1955年生，教授、博士生导师，长期从事财务管理、会计、审计等教学与科研工作，主要研究方向包括企业成本管理、全面预算管理、企业内部控制制度及公司绩效评价等。目前同时担任中油工程、深大通的独立董事。现任天津大学教授，会计学博士生导师。

7、王万红，男，1962年生，研究生学历，副教授级高级工程师。曾任龙德集团执行总裁，中建一局PPP事业部副总经理。现任大通盈泰执行总裁、公司监事长。

8、朱云鹏，男，1981年生，本科学历。曾任青岛神州集团有限公司人力行政总监、东莞厚街万达广场商业管理有限公司人事行政经理、青岛赢联科技集团人力资源总监，现任公司创新业务事业部产品开发经理、公司监事。

9、谭美翼，女，1987年生，研究生学历。曾任中国国际技术智力合作公司青岛分公司人力资源专员、青岛奥海投资发展有限公司海尔洲际酒店培训经理，现任公司投资者关系部经理、公司监事。

10、邢美敏，女，1979年出生，本科学历，会计师。曾任山东南山铝业股份有限公司证券事务代表、董事会秘书；招金矿业股份有限公司董秘办主任；潍坊胜达科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书；内蒙古中天宏远再制造股份有限公司副总经理兼董事会秘书。现任公司董事会秘书。

11、陈宝军，1976年出生，归国留学生研究生学历，曾任北京腾信创新网络营销技术股份有限公司第一事业部总经理，副总裁；北京电通广告有限公司企划战略本部策略总监；电装中国投资有限公司售后市场部主任；深圳大通实业股份有限公司总经理助理。现任公司副总经理。

12、郑正东，1980年出生，本科学历，会计师。曾任陕西长乐石化有限公司财务经理；深圳大通实业股份有限公司财务经理；深圳大通致远供应链管理有限公司副总经理、公司财务总监。现任公司副总经理。

13、李恒文，1979年出生，毕业于青岛大学，中国注册会计师。曾任毕马威华振（KPMG）会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理；中国山水水泥有限公司（HK691）及山东丰元化学股份有限公司（SZ002805）财务总监。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李虎钢	青岛大通盈泰资产管理有限公司	计划运营部经理	2016年03月01日	2021年01月18日	是
常建才	青岛大通盈泰资产管理有限公司	成本合约总监	2015年03月01日		是
王万红	青岛大通盈泰资产管理有限公司	执行总裁	2019年08月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
樊培银	中国海洋大学	会计学副教授	2001年04月01日		是
张贞齐	青岛大学教育集团	总经理	2019年01月01日		是

			日		
赵息	天津大学	博士生导师	1999年01月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司针对高级管理人员建立了一套绩效考评制度和薪酬制度。公司制定了《深圳大通实业股份有限公司绩效考核制度》及《深圳大通实业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》。薪酬委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事、监事和高级管理人员报酬如期按实支付。

高级管理人员绩效考核实行直接上级考核制，考核者为被考核者的直接上级。考核的内容为公司确定的指标。关键业绩指标来自公司年度目标的层层分解，能够反映公司重点经营活动情况。考核分为月度和年度考核。月度考核结果用于月度浮动绩效工资的发放。年度考核结果应用于高级管理人员年薪预留部分的考核兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
史利军	董事长、总经理	男	60	现任	46.17	否
常建才	董事	男	45	现任	3.2	是
李虎钢	董事	男	40	现任	3.2	是
赵息	独立董事	女	66	现任	7.14	否
樊培银	独立董事	男	56	现任	7.14	否
张贞齐	独立董事	男	57	现任	7.14	否
王万红	监事长	男	59	现任	3.2	是
朱云鹏	监事	男	40	现任	24.32	否
谭美翼	监事	女	34	现任	21.12	否
邢美敏	董事会秘书	女	42	现任	53.96	否
李恒文	财务总监	男	42	现任	0	否
陈宝军	副总经理	男	45	现任	75.76	否
郑正东	副总经理	男	42	现任	46.09	否
曹原培	财务总监	男	40	离任	30.58	否
合计	--	--	--	--	329.02	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	34
主要子公司在职员工的数量（人）	113
在职员工的数量合计（人）	147
当期领取薪酬员工总人数（人）	147
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	25
销售人员	32
技术人员	19
财务人员	18
行政人员	53
合计	147
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	13
本科	76
专科	40
专科以下	18
合计	147

2、薪酬政策

公司为员工提供在行业和地区内具有一定竞争力的薪酬福利待遇，同时在公司内部实施具有公平性、激励性、竞争性、规范化的薪酬管理制度，以实现公司与员工的共赢。

3、培训计划

公司会定期组织公司董监高及全体员工的技术知识、税务政策、法律法规、内控标准等多层次培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的要求，规范公司运作，不断健全和完善公司治理结构和治理制度，建立了较为完善的法人治理结构。

公司股东大会、董事会、监事会运作规范，按照法律法规和公司章程的规定履行职权。公司股东大会、董事会、监事会历次会议通知、决议、会议程序及信息披露工作均符合法定程序要求。公司一贯重视信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平的信息披露确保了全体股东享有平等地位，保证了全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格分开，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	54.70%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 16 日	2019 年年度股东大会决议公告 2020-041 巨潮资讯网
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.70%	2020 年 07 月 15 日	2020 年 07 月 16 日	2020 年第一次临时股东大会决议公告 2020-056 巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵息	7	1	6	0	0	否	1
樊培银	7	2	4	1	0	否	2
张贞齐	7	2	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2020年度，公司独立董事利用参加股东大会、董事会等会议的时间对公司相关事项进行了解，同时与公司其他董事、总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理及其他相关工作人员保持密切联系，了解公司生产经营情况。同时，积极关注报刊、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的最新动态。对独立董事在会议及其他时间提出的意见和建议，公司都及时予以回复和落实。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会审核了公司战略，与管理层保持及时沟通，督促战略实施。

2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，保持与管理层的顺畅沟通，就有关方面多次与管理层进行了沟通。

3、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会听取会计师、财务人员等汇报工作情况，审计委员会审议了公司2019年度报告及摘要、2020年第一季度报告、2020年半年度报告及摘要、2020年第三季度报告等议案。

4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会认真履行职责，对公司的董事和高级管理人员的选任提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司针对高级管理人员建立了包括《深圳大通实业股份有限公司绩效考核制度》、《深圳大通实业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》在内的绩效考评制度和薪酬制度。薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事、监事和高级管理人员报酬如期按实支付。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2021 年 4 月 10 日 深大通 2020 年内部控制评价报告 巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷可能存在的迹象：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为，给公司形象带来负面影响；外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；重大偏离年度预算。除重大缺陷以外，根据缺陷重要程度划分为重要缺陷和一般缺陷，考虑以下因素：（1）是否涉及任何舞弊行为；（2）是否存在会计基础缺陷；（3）确定缺陷所引起相关金额时所需判断的主观程度、复杂程度和范围；（4）控制缺陷之间的相互作用；（5）控制缺陷在未来可能产生的影响等。</p>	<p>重大缺陷可能存在的迹象：“三重一大”事项未经过集体决策程序；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；企业发生重大损失，持续经营受到挑战等。除重大缺陷以外，根据缺陷重要程度划分为重要缺陷和一般缺陷，考虑以下因素：（1）是否涉及任何舞弊行为；（2）确定缺陷所引起相关金额时所需判断的主观程度、复杂程度和范围；（3）控制缺陷之间的相互作用；（4）控制缺陷在未来可能产生的影响等。</p>

定量标准	根据内控缺陷对财务报表错报影响金额，与公司上一年度合并财务报表净利润关联衡量：缺陷影响金额超过合并净利润 10% 的，为重大缺陷；介于合并净利润 5%-10%（含 10%）之间的，为重要缺陷；小于或等于合并净利润 5% 的，为一般缺陷。	根据内部控制缺陷导致的损失金额衡量：损失金额超过合并净利润 10% 的，为重大缺陷；介于合并净利润 5%-10%（含 10%）之间的，为重要缺陷；小于或等于合并净利润 5% 的，为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深大通公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	2021 年 04 月 10 日 内控审计报告 巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 09 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字(2021)第 105001 号
注册会计师姓名	齐正华、王雅栋

审计报告正文

深圳大通实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳大通实业股份有限公司（以下简称深大通公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深大通公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十二、2、（1）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，深大通公司对苏州大通管鹰投资合伙企业（有限合伙）优先级合伙人山东省金融资产管理股份有限公司在投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有差额补足的义务，该合伙企业约定期限三年，但山东省金融资产管理股份有限公司提前一年提起诉讼，深大通公司于 2021 年 3 月 1 日收到山东青岛市中级人民法院一审判决书，判决公司支付山东省金融资产管理股份有限公司差额补足款项 32,7526,027.40 元及案件律师费、财产保全、保险费等。公司经咨询法学专家对案件情况和一审判决的分析意见以及对大通管鹰合伙企业投资项目的评估，认为差额补足义务不会触发。公司已于 2021 年 3 月 15 日提起上诉，上述差额补足义务未来是否承担存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计”24 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”30。深大通公司及其子公司主要从事供应链、民间资本管理、保理、广告传媒、电商销售等业务。由于收入是深大通公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将深大通公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的与收入确认相关的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与各类收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 针对供应链销售收入, 选取样本检查销售合同, 交接单、派船通知单、销售发票、结算单等, 检查期后销售退回情况, 评价销售收入是否在恰当的期间确认等;

(3) 针对民间资本管理收入, 获取全部贷款的业务资料, 核对与财务系统是否一致, 核对有关账目, 审查贷款的真实性。追查借款合同、借据、审核所发生的贷款入账的及时性、完整性, 并对利息收入进行复核计算;

(4) 针对广告传媒收入, 对本年记录的收入交易选取样本, 核对业务合同、客户验收回单、发票、广告排期表、上下刊记录、结算单据、银行回单等, 以评价收入确认的真实性和准确性;

(5) 针对线上销售收入, 获取了销售订单明细、跟踪核查快递单号及收货地址, 分析人均消费、地区分布、发货分布是否存在异常, 与第三方合作平台回款流水进行核对, 以评价收入确认的真实性和准确性;

(6) 向重要客户实施函证程序, 询证本期收入发生额及应收款项余额, 对重要客户实施实地访谈程序, 了解客户的经营范围和业务规模, 询问客户本期与公司的业务往来情况以及是否存在关联关系等, 核实收入的真实性、完整性。

(7) 就资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本, 核对订单及其他支持性文件, 以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

关于商誉详见附注“五、注释14、截至2020年12月31日, 深大通公司合并财务报表中商誉账面价值9,911.08万元。该商誉系深大通公司于2020年度因收购云南诚邦富吉生物科技有限公司形成的。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试, 并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因商誉减值测试的评估过程复杂, 需要管理层做出重大估计和判断, 减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设, 包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大, 对财务报表影响重大, 我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的与商誉减值相关的审计程序主要包括:

(1) 检查了非同一控制下收购云南诚邦富吉生物科技有限公司的相关程序及会计处理是否符合会计准则的相关规定, 是否具有合理性。

(2) 评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性;

(3) 分析管理层进行商誉减值测试时对商誉所属资产组的认定和采用的关键假设和方法, 检查相关假设和方法的合理性;

(4) 了解资产组的情况及发展规划, 以及行业的发展趋势;

(5) 获取并测试了管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表, 比较包含商誉资产组的账面价值与其可收回金额的差异, 确认是否存在商誉减值情况;

(6) 复核外部评估专家对资产组的评估方法及出具的评估报告的恰当性和准确性;

(7) 评价管理层委聘的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性;

(8) 检查与商誉确认及减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

五、其他信息

深大通公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括深大通公司 2020年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时, 管理层负责评估深大通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深大通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深大通公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就深大通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

2021年4月9日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳大通实业股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	947,167,936.75	1,195,490,346.92
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	1,500,000.00	76,585,389.68
应收账款	438,682,423.94	300,434,138.05
应收款项融资		
预付款项	125,693,537.47	26,489,204.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	63,851,375.36	211,509,380.74
其中：应收利息	152,500.00	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	151,001,007.06	64,055,067.63
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	19,856,197.17	17,362,314.61
流动资产合计	1,747,752,477.75	1,891,925,842.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款	1,233,342,750.00	998,108,925.01
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	8,134,863.44	8,611,907.96
固定资产	8,133,159.25	1,474,186.43
在建工程	114,609,408.74	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	17,196,996.60	6,728,272.77
开发支出		
商誉	99,110,793.87	
长期待摊费用	12,919.28	110,731.17
递延所得税资产	204,372.24	204,372.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,490,745,263.42	1,025,238,395.58
资产总计	3,238,497,741.17	2,917,164,237.96
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	122,195,699.76	47,841,395.53
预收款项		12,611,066.74
合同负债	46,170,691.36	
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	2,789,262.88	3,200,301.39
应交税费	26,381,256.37	21,709,122.59
其他应付款	122,061,592.35	77,870,210.91
其中：应付利息		
应付股利	206,029.02	206,029.02
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	9,091,994.22	
流动负债合计	328,690,496.94	163,232,097.16
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,690,317.18	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,690,317.18	
负债合计	330,380,814.12	163,232,097.16
所有者权益：		
股本	522,777,419.00	522,777,419.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,347,315,623.50	4,313,315,623.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,193,565.61	53,837,527.07
一般风险准备	1,000,000.00	1,000,000.00
未分配利润	-2,065,256,522.71	-2,135,436,937.35
归属于母公司所有者权益合计	2,869,030,085.40	2,755,493,632.22
少数股东权益	39,086,841.65	-1,561,491.42
所有者权益合计	2,908,116,927.05	2,753,932,140.80
负债和所有者权益总计	3,238,497,741.17	2,917,164,237.96

法定代表人：史利军

主管会计工作负责人：李恒文

会计机构负责人：李恒文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	459,976,930.67	510,472,948.23
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		14,335,713.53
应收账款	17,760,000.00	
应收款项融资		
预付款项	941,018.29	409,945.20
其他应收款	1,661,425,509.94	1,539,426,631.17
其中：应收利息	74,375,680.43	25,340,193.64
应收股利	5,600,000.00	2,150,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,236.24	62,653.73
流动资产合计	2,140,207,695.14	2,064,707,891.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	895,374,335.95	875,374,335.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	668,089.15	937,144.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	808,687.50	928,237.50
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	896,851,112.60	877,239,718.32
资产总计	3,037,058,807.74	2,941,947,610.18
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,989,961.98	9,989,961.98
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	452,069.81	1,083,451.79
应交税费	15,238,679.04	13,285,518.68
其他应付款	29,598,604.29	63,386,257.26
其中：应付利息		
应付股利	206,029.02	206,029.02
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	16,686.80	
流动负债合计	55,296,001.92	87,745,189.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		
负债合计	55,296,001.92	87,745,189.71
所有者权益：		
股本	522,777,419.00	522,777,419.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,347,368,234.61	4,313,368,234.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,193,565.61	53,837,527.07
未分配利润	-1,951,576,413.40	-2,035,780,760.21
所有者权益合计	2,981,762,805.82	2,854,202,420.47
负债和所有者权益总计	3,037,058,807.74	2,941,947,610.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,130,243,693.83	1,834,846,120.35
其中：营业收入	2,130,243,693.83	1,834,846,120.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,990,741,425.06	1,738,326,468.99
其中：营业成本	1,942,413,876.58	1,684,718,156.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,562,999.21	5,774,779.64

销售费用	12,704,706.13	17,749,668.04
管理费用	40,697,983.42	54,571,604.50
研发费用	3,636,837.19	1,994,900.25
财务费用	-12,274,977.47	-26,482,640.06
其中：利息费用	1,153,129.48	1,176,345.35
利息收入	18,345,046.09	27,797,201.37
加：其他收益	664,557.74	1,911,236.43
投资收益（损失以“-”号填列）	7,141,062.70	39,648,752.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-81,539,051.98	-40,095,495.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-636.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,396.23	69,351.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,783,233.46	98,052,860.13
加：营业外收入	36,311,187.38	50,845,494.94
减：营业外支出	264,879.31	1,758,538.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,829,541.53	147,139,816.75
减：所得税费用	22,388,013.55	23,232,248.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,441,527.98	123,907,568.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	79,441,527.98	123,907,568.33
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.归属于母公司股东的净利润	79,536,453.18	122,379,851.84
2.少数股东损益	-94,925.20	1,527,716.49
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	79,441,527.98	123,907,568.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,536,453.18	122,379,851.84
归属于少数股东的综合收益总额	-94,925.20	1,527,716.49
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1521	0.2341
(二) 稀释每股收益	0.1521	0.2341

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：史利军

主管会计工作负责人：李恒文

会计机构负责人：李恒文

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	17,738,931.73	4,174,575.36
减：营业成本	984,215.15	165,141.40
税金及附加	143,491.16	144,428.13
销售费用		
管理费用	22,142,284.38	28,631,142.40
研发费用	792,561.13	1,188,822.66
财务费用	-64,291,352.86	-53,473,428.25
其中：利息费用		48,111.00
利息收入	64,307,866.23	53,545,445.27
加：其他收益	71,902.30	19,106.84
投资收益（损失以“-”号填	21,451,100.95	90,091,758.99

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-22,084,991.20	-3,267,772.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,698.77	-7,248.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,402,046.05	114,354,313.77
加：营业外收入	36,176,159.25	50,727,780.67
减：营业外支出	17,819.95	611,626.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,560,385.35	164,470,467.65
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,560,385.35	164,470,467.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	93,560,385.35	164,470,467.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	93,560,385.35	164,470,467.65
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,089,257,126.31	1,934,727,552.12
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	154,039,986.18	111,912,538.90
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	7,569,309.81	19,369.76
收到其他与经营活动有关的现金	163,674,647.99	70,060,318.62
经营活动现金流入小计	2,414,541,070.29	2,116,719,779.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,248,920,089.13	1,677,215,555.21
客户贷款及垫款净增加额	241,000,000.00	417,000,000.00
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		
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	25,418,211.97	42,199,645.22
支付的各项税费	45,314,075.28	48,908,582.68
支付其他与经营活动有关的现金	172,722,580.17	508,878,740.32
经营活动现金流出小计	2,733,374,956.55	2,694,202,523.43
经营活动产生的现金流量净额	-318,833,886.26	-577,482,744.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,419,595,600.00	1,893,919,860.38
取得投资收益收到的现金	4,826,975.82	2,504,792.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,092.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	26,948,296.32
收到其他与投资活动有关的现金	93,373,201.97	89,377,107.90
投资活动现金流入小计	2,537,795,777.79	2,012,803,149.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,711,201.28	18,590.10
投资支付的现金	2,411,595,600.00	1,924,197,772.09
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	1.00	0.10
支付其他与投资活动有关的现金	38,100,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,477,406,802.28	1,934,216,362.29
投资活动产生的现金流量净额	60,388,975.51	78,586,787.49
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		22,016,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		563,585.98
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	915,330.58	
筹资活动现金流出小计	915,330.58	22,579,585.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,084,669.42	-22,579,585.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-257,360,241.33	-521,475,542.52
加：期初现金及现金等价物余额	865,272,921.17	1,386,748,463.69
六、期末现金及现金等价物余额	607,912,679.84	865,272,921.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,250,000.00	
收到的税费返还		18,869.76
收到其他与经营活动有关的现金	16,338,435.09	22,787,134.39
经营活动现金流入小计	20,588,435.09	22,806,004.15
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,492,834.37	10,983,446.07
支付的各项税费	2,177,827.04	217,812.31
支付其他与经营活动有关的现金	26,481,277.44	350,729,825.71
经营活动现金流出小计	38,151,938.85	361,931,084.09
经营活动产生的现金流量净额	-17,563,503.76	-339,125,079.94

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		305,428,100.38
取得投资收益收到的现金	22,172,222.22	129,077,111.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,176.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	433,599,834.03	1,115,952,734.07
投资活动现金流入小计	475,772,056.25	1,550,491,121.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,223.99	16,276.10
投资支付的现金	5,000,000.00	140,293,332.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1.00	
支付其他与投资活动有关的现金	512,096,247.68	1,852,644,668.32
投资活动现金流出小计	517,150,472.67	1,992,954,276.51
投资活动产生的现金流量净额	-41,378,416.42	-442,463,154.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	
筹资活动现金流入小计	800,000.00	
偿还债务支付的现金		22,016,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,111.00
支付其他与筹资活动有关的现金	915,330.58	
筹资活动现金流出小计	915,330.58	22,064,111.00
筹资活动产生的现金流量净额	-115,330.58	-22,064,111.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-59,057,250.76	-803,652,345.53
加：期初现金及现金等价物余额	180,255,522.48	983,907,868.01
六、期末现金及现金等价物余额	121,198,271.72	180,255,522.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	522,777,419.00				4,313,315.623.50				53,837,527.07	1,000,000.00	-2,135,436.937.35		2,755,493.632.22	-1,561,491.42	2,753,932.140.80
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	522,777,419.00				4,313,315.623.50				53,837,527.07	1,000,000.00	-2,135,436.937.35		2,755,493.632.22	-1,561,491.42	2,753,932.140.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					34,000,000.00				9,356,038.54		70,180,414.64		113,536,453.18	40,648,333.07	154,184,786.25
(一)综合收益总额											79,536,453.18		79,536,453.18	-94,925.20	79,441,527.98
(二)所有者投入和减少资本					34,000,000.00								34,000,000.00	40,743,258.27	74,743,258.27
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					34,000,000.00								34,000,000.00	40,743,258.27	74,743,258.27

					0							0	7	7
(三)利润分配								9,356,038.54		-9,356,038.54				
1. 提取盈余公积								9,356,038.54		-9,356,038.54				
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、本期期末余额	522,777,419.00				4,347,315,623.50			63,193,565.61	1,000,000.00	-2,065,256,522.71		2,869,030,085.40	39,086,841.65	2,908,116,927.05

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度		
	归属于母公司所有者权益		少数股 所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	522,777,419.00				4,313,315,624.50				37,390,480.30		-2,040,463,444.63		2,833,020,079.17	-3,962,241.52	2,829,057,837.65
加：会计政策变更															
前期差错更正											-199,906,297.79		-199,906,297.79		-199,906,297.79
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	522,777,419.00				4,313,315,624.50				37,390,480.30		-2,240,369,742.42		2,633,113,781.38	-3,962,241.52	2,629,151,539.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1.00				16,447,046.77	1,000,000.00	104,932,805.07		122,379,850.84	2,400,750.10	124,780,600.94
（一）综合收益总额											122,379,851.84		122,379,851.84	1,527,716.49	123,907,568.33
（二）所有者投入和减少资本														873,033.61	873,033.61
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														873,033.61	873,033.61
（三）利润分配									16,447,046.77	1,000,000.00	-17,447,046.77				

								7		77				
1. 提取盈余公积								16,447,046.77		-16,447,046.77				
2. 提取一般风险准备								1,000,000.00		-1,000,000.00				
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					-1.00							-1.00		-1.00
四、本期期末余额	522,777.41				4,313,315.62			53,837,527.07	1,000,000.00	-2,135,436.93		2,755,493.63	-1,561,491.42	2,753,932,140.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				53,837,527.07	-2,035,780,760.21		2,854,202,420.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				53,837,527.07	-2,035,780,760.21		2,854,202,420.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					34,000,000.00				9,356,038.54	84,204,346.81		127,560,385.35
（一）综合收益总额										93,560,385.35		93,560,385.35
（二）所有者投入和减少资本					34,000,000.00							34,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					34,000,000.00							34,000,000.00
（三）利润分配									9,356,038.54	-9,356,038.54		
1. 提取盈余公积									9,356,038.54	-9,356,038.54		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

二、本年期初余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				37,390,480.30	-2,183,804,181.09		2,689,731,952.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									16,447,046.77	148,023,420.88		164,470,467.65
(一)综合收益总额										164,470,467.65		164,470,467.65
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									16,447,046.77	-16,447,046.77		
1. 提取盈余公积									16,447,046.77	-16,447,046.77		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	522,777,419.00				4,313,368,234.61				53,837,527.07	-2,035,780,760.21		2,854,202,420.47

三、公司基本情况

公司名称：深圳大通实业股份有限公司

注册地址：深圳市南山区沙河街道恩平街华侨城东部工业区东E4栋

注册资本：522,777,419.00元

股本：522,777,419.00元

统一社会信用代码：91440300618850293F

董事长：史利军

经营范围：房地产开发、经营；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；兴办实业(具体项目另行申报)，计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，计算机软硬件开发及销售；经营进出口业务(具体按照深贸管准证字第2003-3670号资格证书办理)；设计、制作、代理、发布各类广告，电脑图文设计制作，影视策划，企业形象策划，市场营销策划；展览展示设计服务，会务服务；文化产业园区的投资(具体项目另行申报)，文化旅游项目的投资(具体项目另行申报)；物联网、人工智能的技术研发。(以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。

深圳大通实业股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身为大通实业(深圳)有限公司，系经深圳市人民政府深府外复(1987)97号文批准，于1987年6月24日由香港益通电子有限公司投资兴办的外商独资企业，注册资本为250万美元。

1990年9月26日，经深圳市人民政府外复(1990)686号文批准，原大通实业(深圳)有限公司进行股份制改组，由广东华侨投资公司、香港益通电子有限公司、深圳新通阳电子元件工业有限公司、运通电子(深圳)实业有限公司、香港威利马电器有限公司共同发起设立深圳大通实业股份有限公司，改组后注册资本变更为人民币6,000万元。

1993年11月11日，经深圳市人民政府深府办复(1993)888号文批准，本公司进行公众股份公司改组，并经深圳市证管办深证办复(1993)147号文批准，原有股东以其拥有的净资产按每股1.40元的价格折合5,640万股，同时以每股3.68元的价格向境内社会公众发行1,000万股，向内部职工发行200万股，总计发行面值1元的人民币普通股6,840万股，总股本为人民币6,840万元。公司股票于1994年8月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

1996年9月，本公司实施配股方案，以每股4.50元的价格向个人股东配售360万股。此次配股后，公司总股本变更为人民币7,200万元。

1996年10月，本公司以1996年9月实施配股前的总股本6,840万股为基数，向全体股东按每10股送0.5股并以资本公积每10股转增1股，共计送红股及资本公积转增1,026万股。此次送红股及资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币8,226万元。

1998年6月，本公司以1997年末总股本8,226万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增1股，共计转增822.6万股。此次资本公积转增股本后，公司总股本变更为人民币9,048.6万元。

2009年4月，根据公司2008年第一次临时股东大会审议通过的《资产赠与、资本公积金定向转增股本暨股权分置改革方案的议案》，公司以总股本9,048.6万股中的1,914万股流通股为基数，以截至2007年11月30日经审计的资本公积向全体流通股股

东按每10股定向转增3股, 共计转增股本5,741,998股。此次资本公积转增股本后, 公司总股本变更为人民币96,227,998.00元。经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)于2015年12月16日以证监许可[2015]2944号《关于核准深圳大通实业股份有限公司向曹林芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》, 本公司于2016年1月通过发行股份及支付现金的方式, 购买曹林芳、李勇、莫清雅等3名股东合计持有的冉十科技(北京)有限公司(以下简称冉十科技)100%股权和夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉及宁波华夏嘉源管理咨询有限公司等8名股东合计持有的浙江视科文化传播有限公司(以下简称视科传媒)100%股权, 此次交易共计发行股份95,836,003股, 每股发行价格20.42元。公司于2016年6月向姜剑、朱兰英等8名特定投资者非公开发行134,671,886股股份, 每股发行价格20.42元, 共计募集资金人民币2,749,999,912.12元。此次购买资产及募集配套资金发行股份完成后, 公司总股本变更为人民币326,735,887.00元。

2017年7月, 本公司以2016年末总股本326,735,887股为基数, 向全体股东以资本公积每10股转增6股, 共计转增196,041,532股。此次资本公积转增股本后, 公司总股本变更为人民币522,777,419.00元。

截止2020年12月31日, 公司总股本为522,777,419股, 其中有限售条件的流通股份A股284,599,453股; 无限售条件的流通股份A股238,177,966股。

本公司的基本组织架构: 根据国家法律法规和公司章程的规定, 建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构; 董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司下设创投中心、区块链中心、战略运营部、信用审查部、人力行政部、法律事务部、技术中心、财务部、投融资部、证券事务部、投资者关系部、审计监察部等主要职能部门。

公司形成了以生物工程及后端衍生性健康消费品为主要发展方向, 以供应链服务及民间资本管理提供金融服务支持, 以互联网传媒为辅助工具与手段的三大业务板块, 所属行业为商务服务业。

本财务报表及财务报表附注已于2021年04月9日经公司第十届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共33家, 详见第十二节、九“在其他主体中的权益”。与上年度相比, 本公司本年度合并范围增加14家, 减少1家, 详见第十二节、八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对应收款项坏账准备、存货计价、固定资产折旧、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计, 具体会计政策参见本附注五(12)应收账款、附注五(15)存货、附注五(24)固定资产和附注五(39)收入等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于服务的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及子公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于

其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规

定进行后续计量，详见本附注22“长期股权投资的确认和计量”及本附注10“金融工具”有关内容。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五22“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

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，结合当前状况以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。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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，结合当前状况以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。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	保理业务应收款项及应收利息
组合3	民间资本管理应收款项及应收利息
组合4	应收本公司合并报表范围内关联方应收款项

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，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：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	应收本公司合并报表范围内关联方款项

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

详见本附注第五、10“金融工具”及本附注第五、12“应收账款”有关内容。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收款项确认标准为金额达到人民币300万元以上(含)的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内		
6个月-1年	2	2
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 民间资本管理业务损失准备计提方法

根据五级分类结果按以下比例计提贷款损失专项准备：对于正常类贷款，计提比例为1%；对于关注类贷款，计提比例为2%；对于次级类贷款，计提比例为25%；对于可疑类贷款，计提比例为50%；对于损失类贷款，计提比例为100%。

(5) 商业保理业务损失准备计提方法

根据五级分类结果按以下比例计提贷款损失专项准备：对于正常类贷款，计提比例为0%；对于关注类贷款，计提比例为2%；对于次级类贷款，计提比例为25%；对于可疑类贷款，计提比例为50%；对于损失类贷款，计提比例为100%。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注第五、10“金融工具”及本附注第五、12“应收账款”有关内容。

15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。

2. 公司取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 公司发出存货的成本计量采用个别计价法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不

一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资

资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。
2. 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。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。
3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。
4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。
5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运营设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，

在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的使用寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件、软件著作权及域名	预计受益期限	1.5-50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、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和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币

时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消

以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入公司；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入的具体确认原则

户外媒体广告发布服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求编制广告排期表，并安排相应的上刊计划，广告内容上刊后，填制上刊确认单交由客户确认，在广告见诸媒体后按照合同结算方式分期确认收入。

移动互联网广告营销服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后按照合同结算方式分期确认收入。

无线整合营销服务收入的具体确认标准：公司承接业务后，为客户提供各项策划、设计、市场调研等服务，定期将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈，并经客户考核和确认后，按服务完成进度确认收入。

供应链管理服务收入的具体确认标准：在取得客户结算单或合同、协议约定的其他结算手续办理完成时确认收入。

民间借贷利息收入的具体确认标准：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。根据财政部财金[2002]5号《关于金融企业应收利息核算办法的通知》的规定，发放的贷款到期(含展期，下同)90天及以上尚未收回的，其应计利息

停止计入当期利息收入，纳入表外核算；其已计提的利息收入，在贷款到期90天后仍未收回的，或在应收利息逾期90天后仍未收到的，冲减原已计入损益的利息收入，转作表外核算。表外核算的应计利息，在实际收到时确认为收款期的利息收入。保理业务收入的确认标准：公司按照他人使用本公司货币资金的本金、时间和双方约定的实际利率计算确定；通过在一定期间内提供保理服务收取的服务费在相应的服务期间内平均确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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。

确认递延所得税资产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。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1	经公司董事会批准。	

月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

新收入准则修订的主要内容有：将现行收入和建造合同项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,195,490,346.92	1,195,490,346.92	
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	76,585,389.68	76,585,389.68	
应收账款	300,434,138.05	300,434,138.05	
应收款项融资			
预付款项	26,489,204.75	26,489,204.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	211,509,380.74	211,509,380.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	64,055,067.63	64,055,067.63	

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	17,362,314.61	17,362,314.61	
流动资产合计	1,891,925,842.38	1,891,925,842.38	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	998,108,925.01	998,108,925.01	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
投资性房地产	8,611,907.96	8,611,907.96	
固定资产	1,474,186.43	1,474,186.43	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,728,272.77	6,728,272.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	110,731.17	110,731.17	
递延所得税资产	204,372.24	204,372.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,025,238,395.58	1,025,238,395.58	
资产总计	2,917,164,237.96	2,917,164,237.96	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	47,841,395.53	47,841,395.53	
预收款项	12,611,066.74		-12,611,066.74
合同负债		11,305,006.36	11,305,006.36
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	3,200,301.39	3,200,301.39	
应交税费	21,709,122.59	23,015,182.97	1,306,060.38
其他应付款	77,870,210.91	77,870,210.91	
其中：应付利息			
应付股利	206,029.02	206,029.02	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	163,232,097.16	163,232,097.16	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计	163,232,097.16	163,232,097.16	
所有者权益：			
股本	522,777,419.00	522,777,419.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,313,315,623.50	4,313,315,623.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,837,527.07	53,837,527.07	
一般风险准备	1,000,000.00	1,000,000.00	
未分配利润	-2,135,436,937.35	-2,135,436,937.35	
归属于母公司所有者权益合计	2,755,493,632.22		
少数股东权益	-1,561,491.42	-1,561,491.42	
所有者权益合计	2,753,932,140.80	2,753,932,140.80	
负债和所有者权益总计	2,917,164,237.96	2,917,164,237.96	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	510,472,948.23	510,472,948.23	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,335,713.53	14,335,713.53	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	409,945.20	409,945.20	
其他应收款	1,539,426,631.17	1,539,426,631.17	
其中：应收利息	25,340,193.64	25,340,193.64	
应收股利	2,150,000.00	2,150,000.00	
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	62,653.73	62,653.73	
流动资产合计	2,064,707,891.86	2,064,707,891.86	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	875,374,335.95	875,374,335.95	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	937,144.87	937,144.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	928,237.50	928,237.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	877,239,718.32	877,239,718.32	
资产总计	2,941,947,610.18	2,941,947,610.18	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,989,961.98	9,989,961.98	
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	1,083,451.79	1,083,451.79	
应交税费	13,285,518.68	13,285,518.68	
其他应付款	63,386,257.26	63,386,257.26	
其中：应付利息			
应付股利	206,029.02	206,029.02	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	87,745,189.71	87,745,189.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	87,745,189.71	87,745,189.71	
所有者权益：			
股本	522,777,419.00	522,777,419.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,313,368,234.61	4,313,368,234.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,837,527.07	53,837,527.07	

未分配利润	-2,035,780,760.21	-2,035,780,760.21	
所有者权益合计	2,854,202,420.47	2,854,202,420.47	
负债和所有者权益总计	2,941,947,610.18	2,941,947,610.18	

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
文化事业建设费	提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额	3%
教育费附加	应纳流转税额	5%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
城镇土地使用税	实际占用的土地使用面积	适用地区幅度差别定额税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
霍尔果斯聚交信息科技有限公司	0%

2、税收优惠

1. 子公司霍尔果斯聚交信息科技有限公司(以下简称霍尔果斯聚交)于2017年3月1日在新疆霍尔果斯经济开发区注册成立，其主营业务符合国家产业政策，符合开发区发展规划，根据《霍尔果斯经济开发区企业所得税税收优惠管理办法》(霍特管办发[2013]33号)和《霍尔果斯经济开发区招商引资财税优惠政策》(霍特管办发[2013]55号)，霍尔果斯聚交适用霍尔果斯经济开发区的企业所得税“五免五减”的税收优惠政策，故本期实际免征企业所得税。

2. 根据财政部、税务总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)等相关规定，

对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。符合前述条件的公司可适用上述优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		7,108.74
银行存款	946,425,336.76	1,185,299,989.14
其他货币资金	742,599.99	10,183,249.04
合计	947,167,936.75	1,195,490,346.92
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	339,255,256.91	330,217,425.75

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,500,000.00	76,042,929.68
商业承兑票据		542,460.00
合计	1,500,000.00	76,585,389.68

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,500,000.00	100.00%			1,500,000.00	76,585.38 9.68	100.00%			76,585.38 9.68
其中：										
银行承兑汇票	1,500,000.00	100.00%			1,500,000.00	76,042.92 99.29%				76,042.92

	0.00				.00	9.68				9.68
商业承兑汇票						542,460.00	0.71%			542,460.00
合计	1,500,000.00				1,500,000.00	76,585,389.68	100.00%			76,585,389.68

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	47,436,755.00	
商业承兑票据	75,390,000.00	
合计	122,826,755.00	

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	355,821.87	0.07%	355,821.87	100.00%	0.00	355,821.87	0.11%	355,821.87	100.00%	0.00
其中:										
单项金额不重大但	355,821.87	0.07%	355,821.87	100.00%	0.00	355,821.87	0.11%	355,821.87	100.00%	0.00

单独计提坏账准备的应收账款	87		87			7		7		
按组合计提坏账准备的应收账款	513,887,017.10	99.93%	75,204,593.16	14.63%	438,682,423.94	326,953,241.64	99.89%	26,519,103.59	8.11%	300,434,138.05
其中：										
账龄组合	413,287,017.10	80.37%	75,204,593.16	18.20%	338,082,423.94	226,519,908.31	69.21%	26,519,103.59	11.71%	200,000,804.72
保理业务组合	100,600,000.00	19.56%			100,600,000.00	100,433,333.33	30.68%			100,433,333.33
合计	514,242,838.97	100.00%	75,560,415.03	14.69%	438,682,423.94	327,309,063.51	100.00%	26,874,925.46	8.21%	300,434,138.05

按单项计提坏账准备：355,821.87

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海掌握广告传播有限公司	0.40	0.40	100.00%	收回可能性极小
中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业部	2,574.28	2,574.28	100.00%	收回可能性极小
沈阳维方广告传媒有限公司	353,247.19	353,247.19	100.00%	收回可能性极小
合计	355,821.87	355,821.87	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：75,204,593.16

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	214,105,134.54	0.00	0.00%
6个月-1年	6,084,700.00	121,694.00	2.00%
1至2年	71,552,307.09	14,310,461.42	20.00%
2至3年	121,544,875.47	60,772,437.74	50.00%
3年以上			
合计	413,287,017.10	75,204,593.16	--

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保理本金	100,000,000.00	0.00	0.00%
保理利息	600,000.00	0.00	0.00%
合计	100,600,000.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

以保理业务为信用风险组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	320,789,834.54
6 个月以内	315,378,727.57
6 个月-1 年	5,411,106.97
1 至 2 年	71,552,307.09
2 至 3 年	121,547,730.28
3 年以上	352,967.06
3 至 4 年	352,967.06
合计	514,242,838.97

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	26,874,925.46	48,685,489.57				75,560,415.03

合计	26,874,925.46	48,685,489.57				75,560,415.03
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	127,308,342.80	24.76%	
第二名	77,761,824.51	15.12%	26,959,369.34
第三名	23,389,955.00	4.55%	7,731,977.50
第四名	22,271,074.64	4.33%	
第五名	18,358,084.07	3.57%	
合计	269,089,281.02	52.33%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	124,847,966.63	99.33%	24,937,841.19	94.14%
1 至 2 年	806,411.61	0.64%	1,551,256.49	5.86%
2 至 3 年	39,052.16	0.03%	107.07	0.00%
3 年以上	107.07	0.00%		
合计	125,693,537.47	--	26,489,204.75	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	34,037,012.87	27.08	6个月（含）以内	未达到结算条件
第二名	非关联方	28,507,058.75	22.68	6个月（含）以内	未达到结算条件

第三名	非关联方	20,014,441.53	15.92	6个月（含）以内	未达到结算条件
第四名	非关联方	12,348,000.00	9.82	6个月（含）以内	未达到结算条件
第五名	非关联方	6,445,115.55	5.13	6个月（含）以内	未达到结算条件
合计		101,351,628.70	80.63		

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	152,500.00	
其他应收款	63,698,875.36	211,509,380.74
合计	63,851,375.36	211,509,380.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券投资	152,500.00	
合计	152,500.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	70,160,000.02	90,160,000.02
押金保证金	2,573,408.24	3,454,803.39
单位往来款	16,106,432.62	32,738,943.64
员工备用金及垫付款	1,689,114.03	1,593,661.19
债权转让款		12,000,000.00
预付股权款		91,516,000.00

被投资单位原股东承诺退回投资款	2,475,941.37	
合计	93,004,896.28	231,463,408.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,303,633.51		18,650,393.99	19,954,027.50
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	25,519,027.41		2,491,360.00	28,010,387.41
本期转回	8,000.00			8,000.00
本期核销			18,650,393.99	18,650,393.99
2020 年 12 月 31 日余额	26,814,660.92		2,491,360.00	29,306,020.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	4,676,649.60
6 个月以内	4,402,683.60
6 个月-1 年	273,966.00
1 至 2 年	86,245,859.35
2 至 3 年	128,389.21
3 年以上	1,953,998.12
3 至 4 年	1,148,858.50
4 至 5 年	17,900.00
5 年以上	787,239.62
合计	93,004,896.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	19,954,027.50	28,010,387.41	8,000.00	18,650,393.99		29,306,020.92
合计	19,954,027.50	28,010,387.41	8,000.00	18,650,393.99		29,306,020.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
荆门市旺东煤炭有限公司	18,650,393.99

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	70,160,000.00	1-2 年	75.44%	14,032,000.00
第二名	广告发布费	9,676,800.00	1-2 年	10.40%	1,935,360.00
第三名	应收退回广告款	2,491,360.00	6 个月-1 年	2.68%	2,491,360.00
第四名	应退回投资款	2,475,941.37	6 个月（含）以内	2.66%	0.00
第五名	广告发布费	1,325,173.35	1-2 年	1.42%	265,034.67
合计	--	86,129,274.72	--	92.60%	18,723,754.67

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	777,406.56	398,590.80	378,815.76			
库存商品	150,549,784.20		150,549,784.20	44,959,158.34	636.31	44,958,522.03
周转材料	13,895.77		13,895.77			
发出商品				19,096,545.60		19,096,545.60
委托代销	58,511.33		58,511.33			
合计	151,399,597.86	398,590.80	151,001,007.06	64,055,703.94	636.31	64,055,067.63

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			398,590.80			398,590.80
库存商品	636.31			636.31		
合计	636.31		398,590.80	636.31		398,590.80

注1：本期其他增加为合并范围增加子公司云南诚邦富吉生物科技有限公司所致。

注2：本公司期末无用于债务担保的存货。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	19,542,863.80	17,007,854.01
待摊费用	313,333.37	354,460.60
合计	19,856,197.17	17,362,314.61

其他说明：

8、发放贷款和垫款

(1) 明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值

贷款本金	1,248,000,000.00	14,880,000.00	1,233,120,000.00	1,007,000,000.00	10,070,000.00	996,930,000.00
贷款利息	225,000.00	2,250.00	222,750.00	1,190,833.34	11908.33	1,178,925.01
合计	1,248,225,000.00	14,882,250.00	1,233,342,750.00	1,008,190,833.34	10,081,908.33	998,108,925.01

(2) 风险分类情况

项目	期末余额	期初余额
正常	1,238,225,000.00	1,008,190,833.34
关注		
次级	10,000,000.00	
可疑		
损失		
合计	1,248,225,000.00	1,008,190,833.34

(3) 贷款损失准备情况

分类	期末余额			
	金额	比例%	贷款损失准备	预期信用损失率%
正常	1,238,225,000.00	99.20	12,382,250.00	1
次级	10,000,000.00	0.80	2,500,000.00	25
合计	1,248,225,000.00	100	14,882,250.00	

续前表:

分类	期初余额			
	金额	比例%	贷款损失准备	计提比例%
正常	1,008,190,833.34	100.00	10,081,908.33	1.00
合计	1,008,190,833.34	100	10,081,908.33	

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京沃美影城投资款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明:

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	10,043,041.52			10,043,041.52
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,043,041.52			10,043,041.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,431,133.56			1,431,133.56
2.本期增加金额	477,044.52			477,044.52
(1) 计提或摊销	477,044.52			477,044.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,908,178.08			1,908,178.08
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,134,863.44			8,134,863.44

2.期初账面价值	8,611,907.96	0.00	0.00	8,611,907.96
----------	--------------	------	------	--------------

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,133,159.25	1,474,186.43
合计	8,133,159.25	1,474,186.43

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	办公及电子设备	运营设备	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,304,120.39		351,293.42		3,655,413.81
2.本期增加金额	470,093.37	892,460.14	750,813.02	6,179,385.03	8,292,751.56
(1) 购置	150,535.91	1,485.15	313,804.02	9,115.04	474,940.12
(2) 在建工程转入		890,974.99		5,997,093.31	6,888,068.30
(3) 企业合并增加	319,557.46		437,009.00	173,176.68	929,743.14
3.本期减少金额	158,734.66				158,734.66
(1) 处置或报废	158,734.66				158,734.66
4.期末余额	3,615,479.10	892,460.14	1,102,106.44	6,179,385.03	11,789,430.71
二、累计折旧					
1.期初余额	2,114,481.58		66,745.80		2,181,227.38
2.本期增加金额	623,259.31	42,391.85	512,213.16	431,162.84	1,609,027.16
(1) 计提	465,358.34	42,391.85	97,054.61	300,833.12	905,637.92
合并增加	157,900.97		415,158.55	130,329.72	
3.本期减少金额	133,983.08				133,983.08
(1) 处置或报废	133,983.08				133,983.08
4.期末余额	2,603,757.81	42,391.85	578,958.96	431,162.84	3,656,271.46

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,011,721.29	850,068.29	523,147.48	5,748,222.19	8,133,159.25
2.期初账面价值	1,189,638.81		284,547.62		1,474,186.43

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子及办公设备	1,118,985.42	958,889.52		160,095.90	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	114,609,408.74	
合计	114,609,408.74	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乙醇生产线	92,909,785.31		92,909,785.31			
生物肥生产线	5,473,779.56		5,473,779.56			
大麻生产线	16,125,843.87		16,125,843.87			
15 万吨燃料乙醇 项目	100,000.00		100,000.00			

合计	114,609,408.74		114,609,408.74		
----	----------------	--	----------------	--	--

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及专利权	著作权	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				67,464,251.09	1,195,500.00		68,659,751.09
2.本期增加金额	11,167,807.96			50,264.15		410,761.13	11,628,833.24
(1) 购置	11,167,807.96			50,264.15		410,761.13	11,628,833.24
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额						194,339.63	194,339.63
(1) 处置						194,339.63	194,339.63

4.期末余额	11,167,807.96			67,514,515.24	1,195,500.00	216,421.50	80,094,244.70
二、累计摊销							
1.期初余额				10,397,028.11	267,262.50		10,664,290.61
2.本期增加金额				833,757.05	119,550.00	12,462.73	965,769.78
(1) 计提				833,757.05	119,550.00	12,462.73	965,769.78
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				11,230,785.16	386,812.50	12,462.73	11,630,060.39
三、减值准备							
1.期初余额				51,264,082.42	3,105.29		51,267,187.71
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				51,264,082.42	3,105.29		51,267,187.71
四、账面价值							
1.期末账面价值	11,167,807.96			5,019,647.66	805,582.21	203,958.77	17,196,996.60
2.期初账面价值				5,803,140.56	925,132.21		6,728,272.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地	11,167,807.96	正在办理中

其他说明：

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
冉十科技(北京) 有限公司	918,243,613.35					918,243,613.35
收购云南诚邦富 吉生物科技有限 公司		99,110,793.87				99,110,793.87
合计	918,243,613.35	99,110,793.87				1,017,354,407.22

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
冉十科技(北京) 有限公司	918,243,613.35					918,243,613.35
合计	918,243,613.35					918,243,613.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业邮箱系统服务费	13,229.53	12,919.28	13,229.53		12,919.28
办公室装修费	97,501.64		97,501.64		
合计	110,731.17	12,919.28	110,731.17		12,919.28

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,237,522.44	204,372.24	1,237,522.44	204,372.24
合计	1,237,522.44	204,372.24	1,237,522.44	204,372.24

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		204,372.24		204,372.24

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	68,689,354.63	787,046,233.27
可抵扣亏损	1,412,730,992.57	1,503,732,063.28
合计	1,481,420,347.20	2,290,778,296.55

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021	3,138.29	3,138.29	
2022	1,005,169.21	17,387,089.71	

2023	9,676,618.66	10,121,200.44	
2024	1,367,275,244.92	1,476,220,634.84	
2025	34,770,821.49		
合计	1,412,730,992.57	1,503,732,063.28	--

其他说明：

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	79,951,951.14	20,840,269.49
1 至 2 年	15,473,694.76	16,884,924.06
2 至 3 年	14,319,344.88	238,240.00
3 年以上	12,450,708.98	9,877,961.98
合计	122,195,699.76	47,841,395.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	11,899,500.00	未达到结算条件
单位二	9,989,961.98	历史遗留
单位三	4,201,700.00	未达到结算条件
单位四	3,881,884.62	未达到结算条件
单位五	3,228,500.00	未达到结算条件
合计	33,201,546.60	--

其他说明：

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	0.00	
1 至 2 年	0.00	

2 至 3 年	0.00
---------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,170,691.36	10,640,574.31
1 至 2 年		298,540.61
2 至 3 年		365,891.44
合计	46,170,691.36	11,305,006.36

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,102,229.77	21,878,162.24	22,191,129.13	2,789,262.88
二、离职后福利-设定提存计划	98,071.62	1,279,720.81	1,377,792.43	
三、辞退福利		1,163,671.00	1,163,671.00	
合计	3,200,301.39	24,321,554.05	24,732,592.56	2,789,262.88

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,919,919.83	18,257,043.52	18,610,786.69	2,566,176.66
2、职工福利费	84,420.00	627,434.11	557,539.46	154,314.65
3、社会保险费	64,604.94	1,439,128.01	1,452,965.38	50,767.57

其中：医疗保险费	39,655.70	1,418,022.72	1,406,910.85	50,767.57
工伤保险费	1,261.39	7,415.58	8,676.97	
生育保险费	23,687.85	13,689.71	37,377.56	
4、住房公积金	33,285.00	1,495,161.07	1,510,442.07	18,004.00
5、工会经费和职工教育经费		59,395.53	59,395.53	
合计	3,102,229.77	21,878,162.24	22,191,129.13	2,789,262.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	93,646.56	1,231,560.11	1,325,206.67	
2、失业保险费	4,425.06	48,160.70	52,585.76	
合计	98,071.62	1,279,720.81	1,377,792.43	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,259,923.47	4,783,943.96
企业所得税	8,963,599.41	6,944,293.27
个人所得税	407,479.72	391,343.26
城市维护建设税	172,825.35	165,755.01
营业税	4,421,789.17	4,421,789.17
文化事业建设税		123,591.56
印花税	220,846.05	258,473.43
土地增值税	5,802,278.08	5,802,278.08
土地使用税	211.68	211.68
教育费附加	72,690.37	71,252.23
地方教育附加	48,460.24	44,660.96
水利建设专项基金	11,152.83	7,590.36
合计	26,381,256.37	23,015,182.97

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	206,029.02	206,029.02
其他应付款	121,855,563.33	77,664,181.89
合计	122,061,592.35	77,870,210.91

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	206,029.02	206,029.02
合计	206,029.02	206,029.02

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	18,902,996.22	14,155,406.30
应付未付费用	9,579,304.77	2,794,122.88
其他单位往来款	42,089,261.73	25,714,651.10
待确认补偿款		35,000,001.00
未付股权收购款	51,284,000.61	0.61
合计	121,855,563.33	77,664,181.89

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	15,000,000.00	
单位二	10,524,938.43	2008 年股权分置改革前遗留
单位三	6,095,000.00	2008 年股权分置改革前遗留
单位四	3,509,157.72	2008 年股权分置改革前遗留
	1,041,256.80	2008 年股权分置改革前遗留

合计	36,170,352.95	--
----	---------------	----

其他说明

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项	9,091,994.22	
合计	9,091,994.22	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,690,317.18		1,690,317.18	合并增加
合计		1,690,317.18		1,690,317.18	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	522,777,419.00						522,777,419.00

其他说明：

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,291,551,858.54			4,291,551,858.54
其他资本公积	21,763,764.96	34,000,000.00		55,763,764.96
合计	4,313,315,623.50	34,000,000.00		4,347,315,623.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,837,527.07	9,356,038.54		63,193,565.61
合计	53,837,527.07	9,356,038.54		63,193,565.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,135,436,937.35	-2,040,463,444.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-199,906,297.79
调整后期初未分配利润	-2,135,436,937.35	-2,240,369,742.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,536,453.18	122,379,851.84
减：提取法定盈余公积		16,447,046.77
提取一般风险准备		1,000,000.00
期末未分配利润	-2,065,256,522.71	-2,135,436,937.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,129,858,050.13	1,940,948,783.50	1,834,510,247.96	1,684,054,782.53

其他业务	385,643.70	1,465,093.08	335,872.39	663,374.09
合计	2,130,243,693.83	1,942,413,876.58	1,834,846,120.35	1,684,718,156.62

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本年发生	合计
商品类型			2,130,243,693.83	2,130,243,693.83
其中：				
煤炭、铁精粉			1,928,228,273.91	1,928,228,273.91
民间资本管理			144,568,516.89	144,568,516.89
广告传媒			43,754,933.33	43,754,933.33
按经营地区分类			2,130,243,693.83	2,130,243,693.83
其中：				
广东			1,928,228,273.91	1,928,228,273.91
山东			144,568,516.89	144,568,516.89
北京			43,754,933.33	43,754,933.33
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,259,966.64	1,102,538.70
教育费附加	893,064.72	696,058.57
房产税	30,855.96	32,888.50

土地使用税	76,559.56	846.72
车船使用税	330.00	3,180.00
印花税	1,255,957.82	1,320,838.59
文化事业建设费	6,911.43	2,593,237.10
地方水利建设基金	39,353.08	25,191.46
合计	3,562,999.21	5,774,779.64

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,478,830.79	11,588,143.30
办公费及差旅交通费	2,648,382.71	2,140,483.51
租赁及物业水电费	95,775.44	679,811.04
堆存费	45,181.13	2,124,534.81
业务招待费	46,853.87	272,045.76
折旧与摊销	32,866.84	150,470.45
营销推广费	3,042,895.42	187,875.47
咨询服务费	2,264,735.66	379,532.20
其他	49,184.27	226,771.50
合计	12,704,706.13	17,749,668.04

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,148,119.72	24,806,404.67
租赁及物业水电费	4,376,779.56	8,284,941.34
服务费	6,972,861.75	12,896,644.50
折旧与摊销	1,557,250.36	2,211,555.59
办公费	903,229.84	1,061,630.28
差旅及交通费	1,576,814.04	3,952,453.47
业务招待费	420,130.18	412,707.45
其他	5,742,797.97	945,267.20

合计	40,697,983.42	54,571,604.50
----	---------------	---------------

其他说明：

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,252,217.23	1,183,731.19
租赁及水电费		76,092.67
折旧与摊销	24,546.83	278,417.46
技术服务费	1,860,074.57	347,087.38
差旅及交通费	210,695.97	6,127.00
专利申请费		100,000.00
其他		3,444.55
材料费	93,545.34	
委托开发费用	195,757.25	
合计	3,636,837.19	1,994,900.25

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,153,129.48	1,176,345.35
减：利息收入	18,345,046.09	27,797,201.37
汇兑损失		163.25
减：汇兑收益		
现金折扣		
手续费支出	166,262.07	138,052.71
承兑汇票贴息	4,750,677.07	
合计	-12,274,977.47	-26,482,640.06

其他说明：

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	618,115.66	1,582,098.64
其他	46,442.08	329,137.79

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		37,721,005.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-59,680.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	173,650.00	
处置其他债权投资取得的投资收益	2,176,875.00	
理财产品投资收益	4,790,537.70	1,987,427.84
合计	7,141,062.70	39,648,752.93

其他说明：

37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-28,002,387.41	2,232,065.05
债权投资减值损失	-4,851,175.00	-4,181,908.33
应收账款信用减值损失	-48,685,489.57	-35,145,652.46
其他非流动金融资产减值损失		-3,000,000.00
合计	-81,539,051.98	-40,095,495.74

其他说明：

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-636.31
合计		-636.31

其他说明：

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益-固定资产处置收益	14,396.23	69,351.46

40、营业外收入

单位：元

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
政府补助	40,000.00	2,000.00	40,000.00
罚没及违约金收入	90,840.00	46,370.11	90,840.00
其他	5,028.28	84,303.40	5,028.28
子公司原股东补偿款	36,175,319.10	50,712,821.43	36,175,319.10
合计	36,311,187.38	50,845,494.94	38,488,062.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

41、营业外支出

单位：元

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
资产报废、毁损损失	2,819.95	73,190.74	2,819.95
罚款支出	2,005.00	601,450.00	2,005.00
赔偿金、违约金	15,022.03	1,083,041.10	15,022.03
税收滞纳金	55,432.33	856.48	55,432.33
公益性捐赠支出	189,600.00		189,600.00
合计	264,879.31	1,758,538.32	264,879.31

其他说明：

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,388,013.55	23,232,248.42
合计	22,388,013.55	23,232,248.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	101,829,541.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,636,502.11
调整以前期间所得税的影响	184,071.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	575,962.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,442,973.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,097,049.32
坏账核销影响	-4,662,598.50
所得税费用	22,388,013.55

其他说明

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	18,432,111.77	28,337,366.91
收回的押金保证金	42,749,013.18	38,811,101.06
单位往来款项		736,172.10
政府补助	230,051.27	1,553,653.79
备用金	671,313.68	275,941.68
代收代付款	343,078.68	240,882.82
其他	1,249,079.41	105,200.26
保理款	100,000,000.00	
合计	163,674,647.99	70,060,318.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	27,103,663.04	33,337,012.41
银行手续费	165,974.45	138,052.71
支付的违约金	57,437.33	598,762.48
支付的押金保证金	29,771,329.86	41,330,869.94
单位往来款项	4,861,507.38	166,766.51
员工备用金	847,542.60	1,432,262.24
代收代付款	213,988.24	1,608,188.82
资金受限	9,037,831.16	330,217,425.75
保理款	100,000,000.00	100,000,000.00
其他	663,306.11	49,399.46
合计	172,722,580.17	508,878,740.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回投资款	4,000,000.00	18,000,000.00
暂收款		35,000,000.00
业绩补偿款	74,319,395.03	36,377,107.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,053,806.94	
合计	93,373,201.97	89,377,107.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来	3,100,000.00	10,000,000.00
退回暂收款	35,000,000.00	
合计	38,100,000.00	10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	915,330.58	
合计	915,330.58	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	79,441,527.98	123,907,568.33
加：资产减值准备	81,539,051.98	40,096,132.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,382,682.44	19,134,152.09
使用权资产折旧		
无形资产摊销	965,769.78	1,895,613.98
长期待摊费用摊销	110,731.17	997,367.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-14,396.23	-76,453.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,819.95	73,190.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,903,806.55	1,137,721.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,141,062.70	-39,685,697.37
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）	-83,904,105.06	48,088,449.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-523,231,816.35	-585,532,705.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	176,622,136.86	-136,805,261.78
其他	-50,511,032.63	-50,712,821.43
经营活动产生的现金流量净额	-318,833,886.26	-577,482,744.03
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	607,912,679.84	865,272,921.17
减：现金的期初余额	865,272,921.17	1,386,748,463.69
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	-257,360,241.33	-521,475,542.52

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00

其中：	--
浙江视科文化传播有限公司	20,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	20,000,000.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	607,912,679.84	865,272,921.17
其中：库存现金		7,108.74
可随时用于支付的银行存款	607,170,079.85	855,082,563.39
可随时用于支付的其他货币资金	742,599.99	10,183,249.04
三、期末现金及现金等价物余额	607,912,679.84	865,272,921.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	339,255,256.91	330,217,425.75

其他说明：

45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	339,255,256.91	冻结
在建工程	22,688,570.00	抵押
合计	361,943,826.91	--

其他说明：

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工会经费退回	42,528.11	其他收益	42,528.11
稳岗补贴	32,517.70	其他收益	32,517.70

增值税及附加税减免	255,440.91	其他收益	255,440.91
就业局奖励	3,840.00	其他收益	3,840.00
培训费	1,000.00	其他收益	1,000.00
如东县科技局创新创业大赛奖金	20,000.00	其他收益	20,000.00
深圳市南山人力资源局补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
南山区工业和信息化局奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
税收返还	42,170.14	其他收益	42,170.14
疫情社保减免	16,618.80	其他收益	16,618.80
宾川县工业信息科技局科研扶持资金专项经费	40,000.00	营业外收入	40,000.00
宾川县科学技术局拨入：科技项目经费补助	45,383.12	递延收益	
2011 年科技富民强县专项行动计划资金	2,323,615.99	递延收益	
宾川县人力资源和社会保障局拨入：见习生补助	18,879.38	递延收益	
宾川县科技局拨入乙醇项目产业技术研究	90,766.25	递延收益	
年产 5 万吨燃料乙醇和 2 万吨红薯膳食纤维	907,662.50	递延收益	
2012 年省级可再生能源发展专项资金	1,906,091.24	递延收益	
宾川县劳动就业服务所拨入见习生补助费	16,610.22	递延收益	
大财教（2012）311 号膳食纤维素专利产	90,766.25	递延收益	
2012 年州委书记科技工程配套专项经费补助	953,045.62	递延收益	
宾川县科学技术局拨入 2012 年州委书记科技工程配套专项经费补	408,448.13	递延收益	
合计	7,419,384.36		658,115.66

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南诚邦富吉生物科技有限公司	2020年01月01日	142,800,000.00	53.00%	非同一控制	2020年01月01日	管理权交接后取得实际控制权	338,309.79	-6,598,529.16

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	142,800,000.00
合并成本合计	142,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	43,689,206.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	99,110,793.87

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	15,053,806.94	15,053,806.94
应收款项	13,333.33	13,333.33
固定资产	226,353.90	226,353.90
在建工程	106,758,664.91	106,758,664.91
应付款项	30,915,002.50	30,915,002.50
预计负债	7,014,375.00	7,014,375.00

递延收益	1,690,317.18	1,690,317.18
净资产	82,432,464.40	82,432,464.40
减：少数股东权益	38,743,258.27	38,743,258.27
取得的净资产	43,689,206.13	43,689,206.13

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2021]第10148号评估报告确认的云南诚邦富吉生物科技有限公司2019年9月30日评估资产价值为基础，确认可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 本期因新设增加的子公司

本期投资设立了大通汉麻生物科技研究院（青岛）有限公司、唐山展德商贸有限公司、云南通力生物科技有限公司、云南大通汇能生物科技有限公司、大通智慧(青岛)生物科技有限公司、青岛大通优选品牌策划有限公司、深圳大通创新生物医药科技有限公司、青岛大通创新生物医药科技有限公司、麻部落生物科技（深圳）有限公司、大通汉麻生物科技研究院（西安）有限公司、青岛大通云数字科技有限公司。

(2) 本期注销的子公司

本期注销了云南云冠通生物科技有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
冉十科技(北京)有限公司	一级	北京市	商务服务业	100.00%		购买
聚交科技(北京)有限公司	二级	北京市	商务服务业		100.00%	新设
霍尔果斯聚交信息科技有限公司	二级	霍尔果斯	商务服务业		100.00%	新设
北京大通无限传媒广告有限公司	一级	北京市	商业服务业	100.00%		新设
青岛大通云数字科技有限公司	二级	青岛市	商业服务业		60.00%	新设
深圳大通致远供应链管理有限公司	一级	深圳市	供应链管理	80.00%		新设
深圳大通致远商业保理有限公司	二级	深圳市	商业保理		80.00%	新设
唐山展德商贸有限公司	二级	唐山市	商业服务业			新设
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	一级	青岛市	投资及管理	100.00%		新设
深圳市炫酷行科技有限公司	一级	深圳市	商务服务业	100.00%		购买
北京昊祥融资租赁有限公司	二级	北京市	融租租赁		75.00%	购买
深圳大通昊祥商业保理有限公司	三级	深圳市	商业保理		75.00%	新设
青岛大通资本有限公司	一级	青岛市	股权投资及管理	100.00%		新设
青岛大通佳合资产管理咨询有限公司	二级	青岛市	股权投资及管理		100.00%	新设
云南诚邦富吉生	二级	昆明市	商业服务业		53.00%	购买

物科技有限公司						
大通智慧(青岛)生物科技有限公司	二级	青岛市	商业服务业		100.00%	新设
青岛大通优选品牌策划有限公司	二级	青岛市	商业服务业		100.00%	新设
云南华云金鑫生物科技有限公司	三级	大理市	商业服务业		53.00%	购买
云南通力生物科技有限公司	三级	大理市	商业服务业		53.00%	新设
云南大通汇能生物科技有限公司	三级	大理市	商业服务业		53.00%	新设
云南大通协诚生物科技有限公司	四级	大理市	商业服务业		53.00%	新设
深圳时代幻视传媒有限公司	三级	深圳市	互联网及移动互联网开发		58.00%	购买
云南浩南生物科技有限公司	三级	昆明市	商业服务业		69.00%	购买
云南贝捷生物科技有限公司	三级	昆明市	商业服务业		100.00%	新设
青岛大通云麻生物科技合伙企业(有限合伙)	三级	青岛市	商业服务业		75.00%	新设
青岛大通云澜生物科技有限公司	三级	青岛市	商业服务业		90.00%	新设
大通汉麻生物科技研究院(青岛)有限公司	一级	青岛市	商业服务业		100.00%	新设
深圳大通创新生物医药科技有限公司	二级	深圳市	商业服务业		100.00%	新设
青岛大通创新生物医药科技有限公司	二级	青岛市	商业服务业		100.00%	新设
青岛冉十科技有限公司	二级	青岛市	商务服务业		100.00%	新设
北京大通汉达生物科技有限公司	一级	北京市	商业服务业	60.00%		新设
大通汉麻生物科	一级	西安市	商业服务业	100.00%		新设

技研究院（西安）有限公司						
麻部落生物科技（深圳）有限公司	一级	深圳市	商业服务业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
深圳大通致远供应链管理有限公司	20.00%	2,842,224.71	0.00	1,899,120.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳大通致远供应链管理有限公司	542,837,317.99	44,620.12	542,881,938.11	526,606,452.64		526,606,452.64	261,527,803.03	67,380.76	261,595,183.79	259,530,821.88		259,530,821.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳大通致远供应链管理	1,929,687,328.94	20,651,541.31	20,651,541.31	-195,115,312.80	1,433,296,670.59	7,775,296.93	7,775,296.93	34,478,778.76

理有限公司								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营均位于中国境内，主要业务均以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2020年12月31日，本公司未向银行借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保

的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(四) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。

本公司报告期末的资产负债率为10.2%(2019年12月31日：5.60%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			13,000,000.00	13,000,000.00
(2) 权益工具投资			13,000,000.00	13,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			13,000,000.00	13,000,000.00
持续以公允价值计量的负债总额			0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额			0.00	0.00

非持续以公允价值计量的负债总额			0.00	0.00
-----------------	--	--	------	------

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

在其他非流动金融资产列示，为对北京沃美影城投资有限公司投资，因不存在活跃市场，也无同类交易可对比，公允价值以投资该公司初始投资成本确认。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛亚星实业有限公司	青岛市	商业服务业	16,000 万	13.57%	13.57%

本企业的母公司情况的说明

姜剑直接持有本公司21.42%股权，并通过北京天和智远投资有限公司和北京信泽至恒投资有限公司对青岛亚星的投资间接持有本公司7.74%股权，合计持股29.16%。另加上其一致行动人朱兰英持有的本公司25.53%股权的表决权、一致行动人青岛惠风和畅企业管理有限公司0.13%股权的表决权、汉众企业管理集团有限公司0.13%的表决权，姜剑实际拥有本公司54.94%的表决权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是姜剑。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛广顺房地产有限公司	本公司控股股东之控股子公司
青岛亚星实业有限公司	本公司母公司
青岛亚星置业有限公司	本公司控股股东之控股子公司

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛亚星置业有限公司	房屋及建筑物	277,981.65	284,675.09

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青岛亚星实业有限公司	房屋及建筑物	1,129,421.57	280,792.16
青岛亚星置业有限公司	房屋及建筑物		98,370.27

关联租赁情况说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
杭州通育投资合伙企业（有限合伙）[注 1]	636,185,000.00	2016 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 28 日	否
苏州大通箐鹰投资合伙企业（有限合伙）[注 2]	376,500,000.00	2017 年 07 月 25 日	2020 年 07 月 24 日	否
杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）[注 3]	1,101,000,000.00	2017 年 09 月 21 日	2022 年 09 月 20 日	否

关联担保情况说明

*注1：杭州通育投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州通育）系由甘肃浙银天虹资本管理有限公司（以下简称浙银天虹）作为普通合伙人、国民信托有限公司（以下简称国民信托）作为优先级有限合伙人、本公司作为劣后级有限合伙人共同发起，于2016年12月1日在杭州市富阳区市场监督管理局登记注册。杭州通育认缴出资总额为人民币71,001万元，其中国民信托认缴出资47,300万元，占66.6188%；本公司认缴出资23,700万元，占33.3798%；浙银天虹认缴出资1万元，占0.0014%。截止2016年12月31日，各合伙人的认缴出资均已实缴到位。截止2017年12月31日本公司已将持有的杭州通育所有份额转让给天津星合通达资产管理有限公司，且转让款已全部收讫。

根据本公司2016年与国民信托签署的《远期收购及差额补足协议》约定，本公司对优先级合伙人国民信托负有于远期收购日无条件收购优先级有限合伙人持有的合伙企业份额，并为优先级有限合伙人期间收益及到期本金及收益（预计不超过63,452.95万元）承担差额补足义务。差额补足属于实质意义上的担保行为，公司为国民信托提供担保的金额预计不超过63,452.95万元，本次担保由公司实际控制人姜剑先生以其间接持有的青岛亚星股权提供反担保。本次担保业经公司2016年12月12日第六次临时股东大会审议通过。

*注2：本公司的控股股东青岛亚星作为劣后级有限合伙人出资9,900万元与山东省金融资产管理股份有限公司（以下简称山东省金融资产管理公司）、苏州大通智远投资有限公司共同投资设立苏州大通警鹰投资合伙企业（有限合伙）。该投资基金以有限合伙的形式设立，总认缴出资额为人民币40,000万元。根据本公司与山东省金融资产管理公司签订的《差额补足协议》约定，本公司对优先级有限合伙人山东省金融资产管理公司在投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有差额补足的义务。差额补足属于实质意义上的担保行为，公司为山东省金融资产管理公司提供担保的金额为37,650万元。青岛亚星为本公司控股股东，持有本公司13.57%的股份，苏州大通智远投资有限公司为公司控股股东青岛亚星100%控股的公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，上述担保构成关联担保。本次担保由公司实际控制人姜剑先生以其间接持有的青岛亚星股权提供反担保。本次关联担保业经公司2017年7月7日第二次临时股东大会审议通过。

*注3：本公司的控股股东青岛亚星作为劣后级有限合伙人出资20,000万元与华龙证券股份有限公司（以下简称华龙证券）、浙银天虹共同投资设立杭州通锐投资合伙企业（有限合伙）。该投资基金以有限合伙的形式设立，总认缴出资额为人民币120,001万元。根据本公司与华龙证券签订的《远期收购及差额补足协议》约定，本公司对优先级有限合伙人华龙证券在投资期间的预期投资收益及实缴出资额负有回购及差额补足的义务。回购及差额补足属于实质意义上的担保行为，公司为华龙证券提供担保的金额预计不超过110,100万元。青岛亚星为本公司控股股东，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，上述担保构成关联担保。本次担保由公司实际控制人姜剑先生以其间接持有的青岛亚星股权提供反担保。本次关联担保业经公司2017年9月11日第四次临时股东大会审议通过。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	14.00	23.00
在本公司领取报酬人数	13.00	16.00
报酬总额(万元)	329.02	332.38

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	云南华云金鑫生物科技有限公司			10,096,944.44	
其他应收款	宾川鼎颐农业科技有限公司			53,780,000.00	
其他应收款	莫茏			37,736,000.00	
应收账款	青岛亚星置业有限公司	202,000.00		202,000.00	
其他应收款	成都市米茶网络科技有限公司	2,475,941.37			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	青岛亚星实业有限公司		388,188.45
其他应付款	青岛亚星置业有限公司		92,700.00
其他应付款	青岛广顺房地产有限公司	76,867.00	992,197.58
其他应付款	宾川鼎颐农业科技有限公司	23,018,000.00	
其他应付款	莫茏	28,266,000.00	

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

A、2017年7月山东省金融资产管理股份有限公司与苏州大通智远投资有限公司、青岛亚星实业有限公司就共同设立并购基金,并通过该基金投资南京大通企业孵化器管理有限公司等事宜签署《苏州大通箐鹰投资合伙企业(有限合伙)之合伙协议》。公司与山东省金融资产管理股份有限公司签署《差额补足协议》。2019年7月25日,山东省金融资产管理股份有限公司向山东省青岛市中级人民法院提起诉讼,要求本公司就对确定的被告苏州大通箐鹰投资合伙企业(有限合伙)债务承担补充清偿责任。以上诉讼请求金额合计 30,317.77 万元。山东省金融资产管理股份有限公司通过诉讼保全冻结了公司部分资金账户,合计金额33,613.92 万元。2021年3月1日,公司收到青岛市中级人民法院一审判决书《(2020)鲁02民初1496号》,判决公司支付原告差额补足款项32,7526,027.40元、案件律师费、财产保全、保险费案件受理费2,146,942.00元,以及至差额补足款项实际清偿日止的违约金。

B、公司2019年5月14号起诉曹林芳、李勇、莫清雅,申请被告向深大通公司连带支付冉十北京业绩承诺补偿金2,178.21万元;申请判令被告向深大通公司连带支付应收账款和资产减值补偿人民币18,000万元;公司向曹建发提起诉讼,申请判令被告曹建发对曹林芳在上述诉讼请求中的债务承担连带责任,已采取保全措施,现一审判决如下:曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向公司补偿股份1,706,724股(对应业绩承诺补偿金2,178.21万元),并返还应补偿股份对应的历年现金分红共78.94万元;曹林芳、李勇、莫清雅连带共同向公司进行资产减值补偿,应补偿股份总数为46,742,362股(对应资产减值补偿金596,549,395.92元),并返还应补偿股份对应的历年现金分红共21,838,731.5元;曹建发对被告曹林芳在上述诉讼请求中的债务承担连带责任。相关方已提起上诉,截止本报告日尚无最终结果。

C、公司2019年5月14号起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司,申请判令被告向深大通公司支付视科传媒应收账款承诺补偿金20,000万元;公司起诉天津天和福远投资有限公司申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应承担款项承担连带清偿责任。现一审判决结果为:青岛市中级人民法院判决夏东明、修涑贵、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司在判决生效十日内分别向公司支付5,815万元、2,000万元、1,800万元,驳回公司对朱兰英、罗承、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉的诉讼请求。相关方已提起上诉,截止本报告日尚无最终结果。

D、公司2019年5月14号起诉夏东明、朱兰英、罗承、修涑贵、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司,申请判令被告向深大通公司支付视科传媒业绩承诺补偿金19,553万元;公司起诉天津天和福远投资有限公司,申请判令被告对夏东明、罗承、宁波华夏嘉源管理咨询有限公司应付款项承担连带清偿责任。已采取保全措施,公司向山东省高级人民法院变更申请,将诉讼请求由19,553万元变更为59,052.22万元。现一审判决结果:山东省高级人民法院判决夏东明、修涑贵、杭州淳安嘉源企业管理咨询有限公司在判决生效十日内分别向公司支付20,743.71万元、7,134.55万元、6,421.1万元,驳回公司对朱兰英、罗承、蒋纪平、黄艳红、龚莉蓉的诉讼请求。相关方已提起上诉,截止本报告日尚无最终结果。

E、公司子公司北京大通无限传媒广告有限公司与上海泰密文化传播有限公司、上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾广告合同纠纷一案中,申请人北京大通无限传媒广告有限公司向山东省青岛市市南区人民法院申请财产保全,请求冻结被申请人上海泰密文化传播有限公司、上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾名下银行存款11399431.6元或者查封相应价值的其他财产,并以诉讼财产保全责任险方式提供担保。山东省青岛市市南区人民法院一审裁定冻结被申请人上海泰密文化传播有限公司、上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾名下银行存款11,399,431.6元或者查封相应价值的其他财产。截止本报告日尚未开庭。

F、冉十科技(北京)有限公司与上海泰密文化传播有限公司、上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾广告合同纠纷一案中,申请人冉十科技(北京)有限公司向山东省青岛市市南区人民法院申请财产保全,请求冻结被申请人上海泰密文化传播有限公司、上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾名下银行存款3,010,312.00元或者查封相应价值的其他财产,并以诉讼财产保全责任险方式提供担保。山东省青岛市市南区人民法院一审裁定冻结被申请人上海泰密文化传播有限公司、上海利宣广告有限公司、上海礼添信息技术有限公司、袁琪、王蕾名下银行存款3,010,312.00元或者查封相应价值的其他财产。截止本报告日尚未开庭。

G、北京畅行信息技术有限公司（以下简称畅行公司）与公司子公司冉十科技（北京）有限公司（以下简称冉十公司），广告合同纠纷一案，畅行信息公司向北京市朝阳区人民法院提出财产保全申请，要求冻结冉十公司和大通公司名下银行账户内存款2,519,999.00元。2020年10月15日，北京市朝阳区人民法院一审裁定《（2020）京0105财保1295号》，冻结冉十科技（北京）有限公司和深圳大通实业股份有限公司银行账户内存款2,519,999.00元，期限为一年。截止本报告日尚未开庭

H、霍尔果斯耀西网络科技有限公司作为申请人向北京仲裁委员会就与公司子公司冉十科技(北京)有限公司存在的合同纠纷提起仲裁，截止本报告日尚未开庭。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,760,000.00				17,760,000.00					
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款					0.00					
其中：										
合计	17,760,000.00		0.00		17,760,000.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,760,000.00
6 个月-1 年	17,760,000.00
合计	17,760,000.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	17,760,000.00	100.00%	
合计	17,760,000.00	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	74,375,680.43	25,340,193.64
应收股利	5,600,000.00	2,150,000.00
其他应收款	1,581,449,829.51	1,511,936,437.53

合计	1,661,425,509.94	1,539,426,631.17
----	------------------	------------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	74,375,680.43	25,340,193.64
合计	74,375,680.43	25,340,193.64

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利款	5,600,000.00	2,150,000.00
合计	5,600,000.00	2,150,000.00

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	70,160,000.00	90,160,000.00
押金保证金	36,489.00	1,308,333.80
员工备用金及垫付款	1,377,632.42	1,372,670.42
其他单位往来	795,639.62	795,639.62
关联方往来	1,532,261,076.56	1,415,395,810.58
债权转让款		4,000,000.00
合计	1,604,630,837.60	1,513,032,454.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预期信用损失(未发	整个存续期预期信用损失(已	

	期信用损失	生信用减值)	发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,096,016.89			1,096,016.89
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	22,084,991.20			22,084,991.20
2020年12月31日余额	23,181,008.09			23,181,008.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	639,536,204.60
6个月以内	330,467,705.46
6个月-1年	309,068,499.14
1至2年	825,233,469.58
2至3年	138,851,880.24
3年以上	1,009,283.18
3至4年	204,143.56
4至5年	17,900.00
5年以上	787,239.62
合计	1,604,630,837.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,096,016.89	22,084,991.20				23,181,008.09
合计	1,096,016.89	22,084,991.20				23,181,008.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	往来款	590,011,530.00	6 个月内 2,572 元；6 个月-1 年 210,220,000 元；1-2 年 240,000,000 元；2-3 年 139,788,958 元	36.79%	
深圳大通致远供应链管理集团有限公司	往来款	284,074,717.12	6 个月内 150,000,000 元；6 个月-1 年 150,000,000 元；1-2 年 119,074,717.12 元	17.71%	
青岛大通资本有限公司	往来款	243,872,234.48	6 个月内 444,000 元；6 个月-1 年 31,244,292.1 元；1-2 年 212,183,942.38 元	15.21%	
青岛大通佳合资产管理有限公司（本部）	往来款	220,715,826.99	6 个月内 177,421,749.71 元；6 个月-1 年 43,294,077.28 元	13.76%	
深圳大通昊祥商业保理有限公司	往来款	100,900,020.70	6 个月内 360,008.29 元；6 个月-1 年内 360,008.29 元；1-2 年 100,180,004.13 元	6.29%	
合计	--	1,439,574,329.29	--	89.76%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,633,808,730.41	738,434,394.46	895,374,335.95	1,613,808,730.41	738,434,394.46	875,374,335.95
合计	1,633,808,730.41	738,434,394.46	895,374,335.95	1,613,808,730.41	738,434,394.46	875,374,335.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
冉十科技(北京)有限公司	342,519,332.95					342,519,332.95	738,434,394.46
青岛大通资本有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
深圳大通致远供应链公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京大通无限传媒广告有限公司	2,850,000.00					2,850,000.00	
深圳市炫酷行科技有限公司	2,002.00					2,002.00	
青岛大通汇鑫民间资本管理有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
北京大通汉达生物科技有限公司	3,001.00					3,001.00	
大通汉麻生物科技研究院(青岛)有限公司			20,000,000.00			20,000,000.00	
合计	875,374,335.95		20,000,000.00			895,374,335.95	738,434,394.46

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	17,738,931.73	984,215.15	4,174,575.36	165,141.40
合计	17,738,931.73	984,215.15	4,174,575.36	165,141.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本年发生	合计
商品类型			17,738,931.73	17,738,931.73
其中：				
咨询收入			16,754,716.58	16,754,716.58
房租收入			984,215.15	984,215.15
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	109,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-19,278,535.27
理财产品投资收益	1,451,100.95	370,294.26
合计	21,451,100.95	90,091,758.99

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,396.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	301,357.70	
债务重组损益	2,176,875.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,011.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,774,398.84	
收到视科传媒原股东业绩补偿款	36,175,319.10	
减：所得税影响额	54,088.49	
少数股东权益影响额	1,037,264.75	
合计	40,181,982.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.1521	0.1521
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41%	0.0753	0.0753

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。