

公司代码：605033

公司简称：美邦股份

陕西美邦药业集团股份有限公司 2022 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张少武、主管会计工作负责人何梅喜及会计机构负责人（会计主管人员）何梅喜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经董事会决议，公司 2022 年度利润分配预案如下：拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除股份回购专户中股份数量及拟回购注销激励对象所持有限制性股票的股份数量后的股份总数 13,520.00 万股为基数，以公司未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2.20 元（含税），以此计算合计拟派发现金股利 29,744,000 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来发展计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 35 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 54 |
| 第六节 | 重要事项..... | 60 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 82 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 90 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 91 |
| 第十节 | 财务报告..... | 91 |

| | |
|--------|------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 |
| | 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 |
| | 报告期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原件 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|----------------------------------|
| 美邦股份、美邦药业、本公司、公司 | 指 | 陕西美邦药业集团股份有限公司 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 《公司法》 | 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》 |
| 美邦有限 | 指 | 陕西美邦农药有限公司，公司前身 |
| 亿田丰 | 指 | 陕西亿田丰作物科技有限公司（全资子公司） |
| 诺正生物 | 指 | 陕西诺正生物科技有限公司（全资子公司） |
| 美邦农资 | 指 | 陕西美邦农资贸易有限公司（全资子公司） |
| 亿田丰农资 | 指 | 陕西亿田丰农资贸易有限公司（全资子公司） |
| 汤普森 | 指 | 陕西汤普森生物科技有限公司（全资子公司） |
| 傲谷作物 | 指 | 陕西傲谷作物科技有限公司（全资子公司） |
| 领旗生物 | 指 | 陕西领旗生物科技有限公司（全资子公司） |
| 伴遍天 | 指 | 陕西伴遍天作物科技有限公司（全资子公司） |
| 闲之路 | 指 | 陕西闲之路作物科技有限公司（全资子公司） |
| 农盛和 | 指 | 陕西农盛和作物科学有限公司（全资子公司） |
| 诺正农化 | 指 | 陕西诺正农化科技有限公司（全资子公司） |
| 联邦检测 | 指 | 陕西联邦检测技术有限公司（全资子公司） |
| 亚太检测 | 指 | 陕西亚太检测评价有限公司（全资子公司） |
| 出发点 | 指 | 陕西出发点作物技术有限公司（全资子公司） |
| 美邦诺正 | 指 | 美邦诺正（上海）国际贸易有限公司（全资子公司） |
| 谷满金 | 指 | 陕西谷满金生物科技有限公司（全资子公司） |
| 通美实业 | 指 | 陕西通美实业有限公司 |
| 美富咨询 | 指 | 陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 美平咨询 | 指 | 陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 公司章程 | 指 | 《陕西美邦药业集团股份有限公司章程》 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 陕西美邦药业集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 美邦股份 |
| 公司的外文名称 | Shaanxi Meibang Pharmaceutical Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | MBGF |
| 公司的法定代表人 | 张少武 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 姓名 | 赵爱香 | 李菁 |
| 联系地址 | 陕西省西安市经开区草滩三路 588 号 石羊工业园区 A19 号 | 陕西省西安市经开区草滩三路 588 号石羊工业园区 A19 号 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 电话 | 029-86680383 | 029-86680383 |
| 传真 | 029-89820615 | 029-89820615 |
| 电子信箱 | mbyyjt@163.com | mbyyjt@163.com |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|-----------------------------|
| 公司注册地址 | 陕西省渭南市蒲城县高新技术产业开发区 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 陕西省西安市经开区草滩三路588号石羊工业园区A19号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 710018 |
| 公司网址 | http://www.meibang.cn/ |
| 电子信箱 | mbyyjt@163.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》www.cs.com.cn、《上海证券报》www.cnstock.com、《证券日报》www.zqrb.cn、《证券时报》www.stcn.com |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | 上海证券交易所www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 美邦股份 | 605033 | 不适用 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|---|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经大厦 901-22 至 901-26 |
| | 签字会计师姓名 | 宁云、徐斌、周裕顺 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 光大证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市静安区新闻路 1508 号 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 胡亦非、顾叙嘉 |
| | 持续督导的期间 | 2021 年 9 月 16 日至 2023 年 12 月 31 日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) | 2020年 |
|--------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入 | 906,045,600.11 | 842,490,330.97 | 7.54% | 568,518,122.56 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 145,088,329.38 | 125,742,881.24 | 15.38% | 78,734,291.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 | 131,483,933.66 | 111,061,265.71 | 18.39% | 74,630,108.05 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 的净利润 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 126,411,753.13 | -108,753,545.63 | 216.24% | 74,875,302.08 |
| | 2022年末 | 2021年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2020年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,086,352,712.60 | 966,952,383.22 | 12.35% | 449,366,110.05 |
| 总资产 | 1,560,494,842.26 | 1,463,381,113.31 | 6.64% | 785,866,630.98 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) | 2020年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 1.07 | 1.14 | -6.14% | 0.78 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.07 | 1.14 | -6.14% | 0.78 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.97 | 1.01 | -3.96% | 0.74 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 14.13% | 20.61% | 下降6.48个百分点 | 19.20% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 12.81% | 18.20% | 下降5.39个百分点 | 18.20% |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期末经营活动产生的现金流量净额增加 216.24%，主要系原药价格下降，冬储原物料采购规模缩小，采购支出减少；

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 487,555,601.85 | 130,090,090.85 | 66,376,441.91 | 222,023,465.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 91,752,261.05 | 25,222,876.39 | -5,200,157.13 | 33,313,349.07 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 | 90,380,579.05 | 15,889,825.08 | -6,839,807.26 | 32,053,336.79 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 损益后的净利润 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,768,900.40 | -29,980,227.45 | 86,732,706.34 | 151,428,174.64 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2022 年金额 | 附注 (如适用) | 2021 年金额 | 2020 年金额 |
|---|---------------|-------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -115,992.84 | | -20,254.76 | -95,659.44 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 13,653,908.51 | | 16,006,265.88 | 1,503,368.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | 3,019,663.57 |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资 | 4,043,182.66 | | 908,637.47 | |

| | | | | |
|--|---------------|--|---------------|--------------|
| 收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、 合同资产减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的 投资性房地产公允价值变动产生 的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的 要求对当期损益进行一次性调整 对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收 入和支出 | -1,443,724.81 | | 341,424.40 | 384,516.83 |
| 其他符合非经常性损益定义的损 益项目 | | | | |
| 减：所得税影响额 | 2,532,977.8 | | 2,554,457.46 | 707,705.07 |
| 少数股东权益影响额（税 后） | | | | |
| 合计 | 13,604,395.72 | | 14,681,615.53 | 4,104,183.89 |

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|---------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 148,000,000.00 | 79,932,238.71 | -68,067,761.29 | 3,975,421.37 |
| 应收款项融资 | 2,147,934.00 | 1,409,260.00 | -738,674.00 | |
| 合计 | 150,147,934.00 | 81,341,498.71 | -68,806,435.29 | 3,975,421.37 |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

2022年是稳中求进的一年。

2022年，国内外形势复杂多变，全球经济增长放缓，地缘政治关系冲突升级；我国经济的发展面临着严峻的考验，面对艰难环境下的物流不畅、原料价格大幅波动、宏观经济形势严峻等不确定性和挑战增多。受外部环境及经济下行影响，陕西地区和国内多地一样，货物运输受阻，劳动用工没有充分到位，加之当地暴雨极端天气等因素，对公司的生产和经营造成了较大影响，公司主要产品杀虫剂和杀菌剂的销量也受到了不同程度的影响。

2022 年，尽管我们面临暴雨极端天气等诸多挑战，但我们仍坚持迎难而上，公司通过“坚持主业创新发展、产品研发更新升级、市场渠道科学布局、数字化管理转型”等多措并举，科学组织生产，保证产品质量，积极开拓市场，持续有力有序推动“扎根基层，服务 1210 客户”战略落地，坚持在“专、精、特、新”的高质量发展战略的引领下，不断优化公司经营策略，充分发挥公司产品资源优势、技术领先优势、先进制造和品牌优势的协同作用，有效联动研产供销，稳定保障生产供应，前瞻、灵活、高效地调度采购安排；精准把握市场机遇，丰富产品线以保障客户需求，并深化客户合作，最终取得了良好的经营业绩，2022 年，公司实现营业收入 90,604.56 万元，较上年同期增长 7.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 14,508.83 万元，较上年同期增长 15.38%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,148.39 万元，较上年同期增长 18.39%。

报告期内公司主要开展工作如下：

（一）提升日常经营管理水平，做到稳中求进保增长

2022 年，公司狠抓日常经营管理，全面落实“精细化管理”的各项任务，实施了数字化、信息化管理措施，公司重点从生产单耗、费用控制、利润指标等方面强化考核，向精细化管理要效益，取得了较好的效果。以达成“精细管理、高效运营”的协同，达到了“向管理要效益”的效果。建立和形成了适应农药市场特点的技术创新、产品开发和生产管理体系，能够快速对市场变化作出反应，为农业生产提供多样化、高品质的农药产品。更加注重以需求为导向，紧盯市场需求，抢抓订单，做好服务，使得企业营业收入和利润均实现稳步增长。

（二）坚持专、精、特、新发展理念，推进重点项目建设，促进高质量发展

报告期内，公司坚持在“专、精、特、新”的高质量发展战略的引领下，为保障国家粮食安全，稳定农药需求供给，公司有力推进 2 个重点项目建设：一是汤普森年产 30000 吨新型绿色农药制剂和水溶肥料生产线建设项目，工程建设按计划实施中；二是诺正生物年产 20000 吨农药原药及中间体生产基地建设项目，目前已完成项目可行性研究报告及取得项目备案、环评、能评批文等手续。项目实施地位于陕西渭南经济开发区蒲城新材料聚集区，园区离高速路口近、物流运输方便，叠加项目生产线自动化、现代化，产品丰富、环保处理等优势，项目建成后将成为公司农药制剂的“专、精、特、新”高质量发展的典范，形成以农药原药制剂一体化全产业链双驱动，从而提升企业持续竞争力，促进高质量发展。

（三）科研创新支撑彰显效应，增强市场核心竞争力

公司一直将研发、创新作为公司成长的重要驱动因素，加大研发投入力度，登记了较多的具有竞争力的新产品投放市场，并持续聚焦于研发创新支撑先进制造以及进一步完善营销网络，以增强市场核心竞争优势，彰显效应。同时，公司引进高端人才，进行多项原药工艺和三废处理的研究和优化，为原药合成项目的建设打下良好的基础。2022 年研发费用 8,004.32 万元，较上年同期增长 25.45%，占营业收入的 8.83%。截至报告期末，公司获得了 1089 件农药登记证，居行业前列，具有较强的产品资质优势。同时精准把握市场趋势，加大对高附加值农药产品的市场增

量开发，公司的市场竞争力得以进一步提升。

（四）安全环保并重、节能降耗增效，强化基础管理及体系升级

公司积极响应国家低碳排放号召，秉承可持续发展理念，2022 年，公司全力抓好安全生产，加强培训，排查隐患，扎实开展过程安全管理，强化安全治理水平；制定完善的环保管理制度并有效实施，严格按照环保相关要求运行环保设施，鼓励创新，致力于用新的技术节约能源，实现降低排放、节约能源的目标，助力企业可持续发展。报告期内，公司从加强基础管理入手，实施法规转化、职责细化、完善生产操作规程、责任落实等措施，按照现代企业制度，建立了完善的内部管理体系和内部控制体系。全面推行清洁生产技术与工艺，节能降耗、减排增效，确保企业可持续发展。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业形势

2022 年是农药行业面临着机遇和挑战并存的不同寻常的一年，一方面从中短期看各国增加粮食产量确保本国粮食供给需求将进一步增强，从而带动农药、化肥的需求上涨。从长期来看，世界人口的增长、经济发展和生活水平的提高以及消费结构的变化，将会刺激农业的发展，间接带动农药行业的发展。另一方面农药行业虽因全球植保市场需求强劲保持了较为平稳的增长态势，但受到全球地缘政治冲突升级，商品市场跌宕起伏，全球经济预期不确定性等诸多因素的冲击和影响，农药企业高质量经营面临的不确定性和挑战增加。从行业发展趋势来看，我国农药行业正处于产业结构调整 and 转型时期，行业整合加速，继续向集约化、规模化方向发展，拥有产业链一体化的企业更具竞争优势。

（二）国内政策

2022 年初，农业农村部等八部委联合发布《“十四五”全国农药产业发展规划》，旨在以构建绿色低碳的现代农药产业体系为重点，加强顶层设计，优化产业布局，调整产品结构，完善政策扶持，强化科技创新，补齐发展短板，推进农药产业转型升级，不断提高农药产业质量效益和市场竞争能力，为确保粮食安全、农产品质量和生态环境安全提供有力支撑。同时，规划要求到 2025 年，着力培育 10 家产值超 50 亿元企业、50 家超 10 亿元企业、100 家超 5 亿元企业，园区内农药生产企业产值提高 10 个百分点。以上这些，都将有利于国内农药行业完善产业体系，优化产业结构，提升绿色发展和高质量发展水平。

为确保粮食安全，财政部、农业农村部出台增加粮食产量的各项强农惠农政策。《中共中央国务院关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》多次提到的“粮食安全”、“乡村振兴”、“绿色农业”等三农议题已上升为重大国策，农药行业发展迎来了前所未有的机遇。一是粮食价格大幅提升，大大提高了农民种粮积极性；二是国民对于健康生活的追求，使得绿色有机高品质农业进入快速发展时期；三是国家“双减”政策的影响，让高效低毒农资产品有了更广阔的用武之地。同时，在我国大力发展低碳经济与循环经济，加快转型升级和能耗双控政策趋严的

大背景下，农药行业全面推行清洁生产技术与工艺，节能降耗、减排增效，保证农药企业及行业可持续发展。

2022 年，农化行业受国内外政治政策、经济形势等因素的影响，企业运营的不确定因素有增无减，依然面临严峻挑战，特别在生产供应方面，2022 年度受各地外部艰难环境、极端天气等影响，企业正常开工面临挑战，货物供应转运压力加大。公司通过聚焦核心作物，深耕作物病虫害解决方案，推出重磅新品，不断丰富产品线等一系列战略措施的实施，在复杂多变的环境中，公司利用丰富产品结构、强大技术与创新能力、数字化转型升级明显优势，品牌会议在线召开、“扎根基层，服务 1210 客户”战略落地，为美邦的品牌建设及发展提供了助力，经营业绩较同期稳中有增。2022 年公司位列全国农药行业制剂销售 TOP100 第 15 名。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（C26）中的化学农药制造（C2631）。农药也被称为作物保护品，一般指防治农作物病虫害的药剂。是农业生产的保障物资，是粮食安全的重要保障。实际使用的农药产品是由农药原药和农药助剂制成的农药制剂；根据防治对象的不同，可分为：杀虫剂、杀菌剂、植物生长调节剂、除草剂等。

公司一直专注于农药制剂的产品研发、生产、销售和农业技术推广服务，主要产品为杀虫剂、杀菌剂、植物生长调节剂等，产品及证件资源丰富。公司是全国农药行业销售百强企业，国内前 20 强的农药制剂生产企业，具有良好的市场竞争力。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）推动产业链一体化发展优势

公司坚持在“专、精、特、新”的高质量发展战略的引领下，不断通过自主技术创新，工艺革新、引进先进技术等措施和手段，实现了农药制剂生产线的产能利用率、成本控制水平的持续提升，为公司获得良好的盈利空间创造了技术条件。公司在渭南经开区蒲城新材料聚集区启动汤普森年产 30000 吨新型绿色农药制剂和水溶肥料生产线建设项目，项目所在地提供了项目所需的供热、供电等基础设施优质条件，园区离高速路口近、物流运输方便，叠加项目生产线自动化、现代化，产品成本、环保处理等优势将进一步提升，成为公司农药制剂的“专、精、特、新”高质量发展的典范。

同时公司为完善农药产业链布局，在渭南经开区蒲城新材料聚集区启动诺正生物年产 20000 吨农药原药及中间体生产线建设项目，拟向上游农药原药产业链布局，新增高效绿色杀虫剂、杀菌剂原药产能。结合国内农药行业原药、制剂一体化发展趋势，公司将大力投入原药领域的研发和生产工艺改进，保障公司制剂生产所需原药供应，消除外购原药可能存在的产品质量和供给保障的不确定性，以及原药价格波动对公司盈利的不利影响；另一方面随着未来原药产能的释放，

公司也将新增盈利增长点，公司的综合实力和行业竞争力也将得到大幅提升，公司的产业化及规模化优势将更加显著。

（二）产品优势

农药制剂行业的技术含量较高，市场需求变化较快。因此，公司紧跟市场需求，不断研发登记新的农药产品，保障产品适用性。目前，公司产品具有以下三点较为突出的竞争优势。

1、适销对路，产品持续性更新

农药产品实际使用效果与天气、环境等多项因素紧密相关，农药长期使用也会产生抗药性，因此农民对农药新产品接受度较高，公司持续关注农业生产需求变化，不断研发、改进产品，保证了公司产品适销对路。此外，考虑到专利到期后相关原药的价格逐步下降，产品市场空间明显扩大，因此公司高度重视在专利化合物到期前开展筛选、研发、登记工作，持续更新产品种类，保证产品适销对路，待专利到期后快速抢占市场空间。

2、复配产品，具备差异化优势

我国农药行业企业数量和登记产品数量众多，但大多数企业的产品较为同质化。公司采用差异化产品策略，多选择开发两种有效成分进行混配，可以有效降低农药的使用量，提高农药的防治效果，延缓抗药性的产生。

3、种类丰富，满足经销商需求

我国农药制剂行业多采用“公司-经销商-零售商-种植户”渠道进行销售，我国农药企业主要面对广大的经销商或零售商，再由其销售给农户。由于下游用药需求复杂，且同类产品的生产商大多不唯一，因此经销商的农药需求种类繁多，需要花费较多精力去寻找、筛选货源。公司凭借出色的研发实力和生产规划能力，每年可生产、销售数百种农药制剂产品，可以为经销商一次性提供多种产品。同时，公司通过产品迭代升级、营销体系建设等多方面提升客户满意度，已得到客户广泛认可并形成了良好的市场口碑。

（三）研发和资质优势

公司建立了以市场需求为导向的研究开发理念，形成了多部门联合参与的产品研发体系：市场部和销售部对国内外市场广泛调研，注册部撰写立项报告，并与总经理、研发部、市场部等共同筛选决策，研发部完成最终产品研发。公司依托非专利产品的创新和差异化战略，紧跟行业动向和下游需求，在专利到期农药产品的剂型创新、配方创新等方面具有前瞻性，拥有较强的技术研发优势。2022年，公司研发费用为8,004.32万元，占营业收入的比重为8.83%，研发投入占比较高。公司管理层将持续按照董事会制定的战略发展方向，保证公司各主要产品在技术研发方面的高效投入，以增强企业技术储备能力和发展动力。

技术开发能力是企业核心竞争力的体现，技术创新始终是公司发展战略的核心。凭借技术研发优势，多年来公司持续进行创新，截至2022年12月31日，公司拥有298项专利和1089件农药登记证，居行业前列，具有较强的产品资质优势。丰富的产品资质储备使公司具备提供多种防治方案的能力，也能及时提供产品应对病虫害的突然爆发。

（四）营销渠道和技术服务优势

长期以来，我国农业发展面临人多地少、耕地分散的局面，直接导致农资销售终端客户分散。为拓宽产品销路，公司已建立覆盖全国的营销渠道，产品广泛销售于华东、华南、西南、西北等地，渠道优势明显。

公司高度重视提供农业技术服务，以专业的销售人员为抓手，为农民提供多种技术推广服务。凭借覆盖全国的销售渠道，公司业务人员深入田间地头，在播种、开花、结果等各个种植环节向农民讲解农药知识、用法用量并实地解决农民用药出现的各种问题。同时，公司重点发挥示范园的宣传推广作用，号召周围农民参观学习，以点带面地引导广大农民正确用药。公司凭借技术服务营销优势，一方面帮助农民提升了农药鉴别能力和施用水平，另一方面提高了公司产品知名度和用户忠诚度，此外还使得公司对终端客户需求和病虫害防治动向更加具有敏锐性。

（五）团队优势

公司成立以来，始终坚持把人才队伍建设作为企业工作的重心，已建立了一支技术精湛、经验丰富、结构合理、团结合作的先进管理团队。公司拥有杀菌剂、杀虫剂、植物生长调节剂等多领域经验丰富的技术人才，核心管理团队拥有丰富的管理经验和行业经验，能够快速把握行业发展趋势，并制定相应经营策略，提升公司的整体经营能力。

（六）品牌优势

自设立以来，公司持续深耕于农药制剂行业，通过先进的技术、丰富的产品、稳定的质量、精美的包装积累了良好的品牌和口碑，其中 80%甲基硫菌灵可湿性粉剂曾获第四届绿色农药博览会金奖，多项产品获得陕西省名牌产品证书，“美邦农药”、“美邦金点子”、“美邦”及 LOGO 荣获陕西好商标，“甲托”于 2015 年曾获中国驰名商标。公司以严格的管理、优良的产品和一流的售后服务在农药行业享有盛誉。公司的品牌优势日益明显，较高的品牌美誉度有利于公司产品的推广与开拓，市场竞争地位日益凸显，2022 年公司位列全国农药行业制剂销售 TOP100 第 15 名。

（七）健全的企业管理体系、提升降耗增效，增强产品核心竞争力

公司按照现代企业制度，建立了完善的内部管理体系和内部控制体系。从加强基础管理入手，实施法规转化、职责细化、完善生产操作规程、责任落实等措施，严格按照三体系规范管理。公司在产品企业标准的制定、合格供应商评价、原材料采购和入厂检验、生产过程控制、产品交叉污染控制、出厂产品检验、运输质量控制、技术服务与支持等方面制定严格的质量控制标准和流程。公司持续开展生产技术革新、节能降耗，增产增效。通过实施技术优化、强化过程管控，加大节能装备应用，工序生产效率得到较大提升，提高产品核心竞争力。

五、报告期内主要经营情况

2022 年，国内外形势复杂多变，面对艰难环境下的物流不畅、原料价格大幅波动、宏观经济形势严峻等不确定性和挑战增多。公司通过“坚持主业创新发展、产品研发更新升级、市场渠

道科学布局、数字化管理转型”等多措并举，快速反应，科学组织生产，保证产品质量，围绕全年经营计划，有效联动研产供销：稳定保障生产供应，前瞻、灵活、高效地调度采购安排；积极开拓市场，持续有力有序推动“扎根基层，服务 1210 客户”战略落地，精准把握市场机遇，丰富产品线以保障客户需求，并深化客户合作，市场端取得了一定成效。得益于公司全员通力合作、资源有效协调，确保了 2022 年公司业绩的同比增长。

报告期内公司实现营业收入 90,604.56 万元，比上年同期增长 7.54%；归属于母公司股东的净利润 14,508.83 万元，比上年同期增长 15.38%；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 13,148.39 万元，比上年同期增长 18.39%；每股收益 1.07 元，较上年同期下降 6.14%；扣除非经常性损益后每股收益 0.97 元，较上年同期下降 3.96%；总资产：156,049.48 万元，归属于上市公司股东的净资产：108,635.27 万元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 906,045,600.11 | 842,490,330.97 | 7.54% |
| 营业成本 | 518,855,168.97 | 520,062,272.84 | -0.23% |
| 销售费用 | 122,646,797.57 | 88,266,302.87 | 38.95% |
| 管理费用 | 30,530,824.52 | 28,434,163.76 | 7.37% |
| 财务费用 | -1,657,687.47 | 1,671,825.36 | -199.15% |
| 研发费用 | 80,043,176.00 | 63,807,136.61 | 25.45% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 126,411,753.13 | -108,753,545.63 | 216.24% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -34,401,234.34 | -251,917,085.12 | 86.34% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 41,837,028.80 | 350,587,182.02 | -88.07% |

营业收入变动原因说明：主要系销售规模扩大；

营业成本变动原因说明：主要系原药价格下降，成本支出减少；

销售费用变动原因说明：主要系销售规模扩大，新品牌销售公司扩大运营，人员增加，销售费用增加；

管理费用变动原因说明：主要系企业规模扩大，人员增加，各项管理费用增加；

财务费用变动原因说明：主要系短期借款减少，利息支出减少；

研发费用变动原因说明：主要系研发投入增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系原药价格下降，冬储原物料采购规模缩小，采购支出减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年收回以前年度理财投资增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年首次公开发行股票，吸收投资收到的现金较多；

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 农药 | 905,410,984.72 | 518,369,310.98 | 42.75 | 7.54 | -0.23 | 增加 4.46 个百分点 |
| 合计 | 905,410,984.72 | 518,369,310.98 | 42.75 | 7.54 | -0.23 | 增加 4.46 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 杀菌剂 | 484,274,581.73 | 267,172,526.54 | 44.83 | 14.11 | 3.08 | 增加 5.90 个百分点 |
| 杀虫剂 | 280,925,026.31 | 183,720,370.45 | 34.60 | -15.32 | -16.33 | 增加 0.78 个百分点 |
| 其他 | 140,211,376.68 | 67,476,413.99 | 51.88 | 63.51 | 65.46 | 下降 0.56 个百分点 |
| 合计 | 905,410,984.72 | 518,369,310.98 | 42.75 | 7.54 | -0.23 | 增加 4.46 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 境内 | 905,410,984.72 | 518,369,310.98 | 42.75 | 7.54 | -0.23 | 增加 4.43 个百分点 |
| 境外 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -100.00 | -100.00 | 下降 3.65 个百分点 |
| 合计 | 905,410,984.72 | 518,369,310.98 | 42.75 | 7.54 | -0.23 | 增加 4.46 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直销 | 23,891,978.51 | 20,117,878.83 | 15.80 | -1.34 | 0.06 | 下降 1.17 个百分点 |

| | | | | | | |
|----|----------------|----------------|-------|------|-------|--------------------|
| 经销 | 881,519,006.21 | 498,251,432.15 | 43.48 | 7.80 | -0.24 | 增加 4.56个 百分点 |
| 合计 | 905,410,984.72 | 518,369,310.98 | 42.75 | 7.54 | -0.23 | 增加 4.46个 百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|----------|----------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 杀菌剂 | 吨 | 4,818.54 | 4,207.90 | 1,714.02 | -18.84 | -4.02 | 6.78 |
| 杀虫剂 | 吨 | 3,911.15 | 2,804.60 | 1,891.81 | -16.72 | -20.79 | 58.74 |

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 杀菌剂 | | 267,172,526.54 | 51.54% | 259,182,533.81 | 49.89% | 3.08% | |
| 杀虫剂 | | 183,720,370.45 | 35.44% | 219,578,818.54 | 42.26% | -16.33% | |
| 其他 | | 67,476,413.99 | 13.02% | 40,781,031.53 | 7.85% | 65.46% | |
| 合计 | | 518,369,310.98 | 100.00% | 519,542,383.88 | 100.00% | -0.23% | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 杀菌剂 | 直接材料 | 251,624,089.08 | 94.18% | 240,443,164.39 | 92.77% | 4.65% | |
| | 直接人工 | 2,650,945.34 | 0.99% | 2,678,223.95 | 1.03% | -1.02% | |
| | 制造费用 | 12,897,492.12 | 4.83% | 16,061,145.46 | 6.20% | -19.70% | |
| | 小计 | 267,172,526.54 | 100.00% | 259,182,533.81 | 100.00% | 3.08% | |
| 杀虫剂 | 直接材料 | 176,987,107.63 | 96.34% | 204,492,473.28 | 93.13% | -13.45% | |

| | | | | | | | |
|--|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|--|
| | 料 | | | | | | |
| | 直接人工 | 1,090,212.66 | 0.59% | 1,674,954.78 | 0.76% | -34.91% | |
| | 制造费用 | 5,643,050.15 | 3.07% | 13,411,390.48 | 6.11% | -57.92% | |
| | 小计 | 183,720,370.45 | 100.00% | 219,578,818.54 | 100.00% | -16.33% | |

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 5,435.22 万元，占年度销售总额 6.00%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 8,408.05 万元，占年度采购总额 22.44%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|---------------|----------|
| 销售费用 | 122,646,797.57 | 88,266,302.87 | 38.95% |
| 管理费用 | 30,530,824.52 | 28,434,163.76 | 7.37% |
| 财务费用 | -1,657,687.47 | 1,671,825.36 | -199.15% |
| 研发费用 | 80,043,176.00 | 63,807,136.61 | 25.45% |

销售费用变动原因说明：主要系销售规模扩大，新品牌销售公司扩大运营，人员增加，销售费用增加；

管理费用变动原因说明：主要系企业规模扩大，人员增加，各项管理费用增加；

财务费用变动原因说明：主要系短期借款减少，利息支出减少；

研发费用变动原因说明：主要系研发投入增加；

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 80,043,176.00 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 80,043,176.00 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 8.83% |
| 研发投入资本化的比重（%） | |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 137 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 13.37% |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 2 |
| 硕士研究生 | 36 |
| 本科 | 70 |
| 专科 | 29 |
| 高中及以下 | 0 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁） | 55 |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 66 |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 13 |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 3 |
| 60岁及以上 | 0 |

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

| | | | |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 126,411,753.13 | -108,753,545.63 | 216.24% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -34,401,234.34 | -251,917,085.12 | 86.34% |

| | | | |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 41,837,028.80 | 350,587,182.02 | -88.07% |
|---------------|---------------|----------------|---------|

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系原药价格下降，冬储原物料采购规模缩小，采购支出减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年收回以前年度理财投资增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年首次公开发行股票，吸收投资收到的现金较多所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 应收票据 | 1,907,190.50 | 0.12 | 200,000.00 | 0.01 | 853.60 | 1 |
| 应收账款 | 185,766,247.94 | 11.90% | 90,143,475.22 | 6.16% | 106.08% | 2 |
| 其他流动资产 | 86,971,334.55 | 5.57 | 54,280,503.72 | 3.71 | 60.23 | 3 |
| 在建工程 | 44,366,619.67 | 2.84 | 11,928,957.91 | 0.82 | 271.92 | 4 |
| 无形资产 | 12,273,216.40 | 0.79 | 7,704,641.62 | 0.53 | 59.30 | 5 |
| 递延所得税资产 | 12,415,732.51 | 0.80 | 4,263,601.38 | 0.29 | 191.20 | 6 |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00 | 27,050,906.11 | 1.85 | -100.00 | 7 |
| 合同负债 | 151,395,394.36 | 9.70 | 219,244,014.73 | 14.98 | -30.95 | 8 |
| 其他应付款 | 66,516,469.67 | 4.26 | 20,146,850.57 | 1.38 | 230.16 | 9 |
| 其他流动负债 | 210,815.10 | 0.01 | 453,090.87 | 0.03 | -53.47 | 10 |
| 预计负债 | 98,016,347.70 | 6.28 | 53,078,610.71 | 3.63 | 84.66 | 11 |

其他说明

1. 主要系本期末收到承兑汇票较多；
2. 主要系销售规模扩大及部分客户结账延迟，致使应收款项增加；
3. 主要系公司销售规模扩大，预计退货计提金额增加所致；
4. 主要系本期启动年产 30000 吨新型绿色农药制剂和水溶肥料生产线项目；
5. 主要系本期 SAP 软件投入使用；
6. 主要系可抵扣暂时性差异增加；
7. 主要系本期贷款减少；
8. 主要系农药制剂销售价格下行影响，致使预收款项减少；
9. 主要系计提限制性股票回购义务及预提费用增加所致；
10. 主要系待转销项税额相应减少；
11. 主要系公司销售规模扩大，预计退货、预计返利计提金额增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，公司受限资产为 64,850,042.89 元，其中汇票承兑保证金 25,011,558.31 元、抵押固定资产 33,800,501.05 元、抵押无形资产 6,037,983.53 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见以下“化工行业经营性信息分析”。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

近年来，我国颁布了一系列的产业政策，提高农药企业准入门槛，鼓励发展高效、低毒、低残留的农药品种，限制和淘汰高毒高风险农药品种，保障农业生产和农产品质量安全。

2022 年初八部委联合发布《“十四五”全国农药产业发展规划》，旨在以构建绿色低碳的现代农药产业体系为重点，加强顶层设计，优化产业布局，调整产品结构，完善政策扶持，强化科技创新，补齐发展短板，推进农药产业转型升级，不断提高农药产业质量效益和市场竞争力，为确保粮食安全、农产品质量和生态环境安全提供有力支撑。同时，规划要求到 2025 年，着力培育 10 家产值超 50 亿元企业、50 家超 10 亿元企业、100 家超 5 亿元企业，园区内农药生产企业产值提高 10 个百分点。以上这些，都将有利于国内农药行业完善产业体系，优化产业结构，提升绿色发展和高质量发展水平。

为确保粮食安全，财政部、农业农村部出台增加粮食产量的各项强农惠农政策。中央 1 号文件多次提到的“粮食安全”、“乡村振兴”、“绿色农业”等三农议题已上升为重大国策，农药行业发展迎来了前所未有的机遇。一是粮食价格大幅提升，大大提高了农民种粮积极性；二是国民对于健康生活的追求，使得绿色有机高品质农业进入快速发展时期；三是国家“双减”政策的影响，让高效低毒农资产品有了更广阔的用武之地。同时，在我国大力发展低碳经济与循环经济，加快转型升级和能耗双控政策趋严的大背景下，农药行业全面推行清洁生产技术与工艺，节能降耗、减排增效，已成为保证农药企业及行业可持续发展的重要举措和发展方向。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

①细分行业的基本情况

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（C26）中的化学农药制造（C2631）。公司主要从事农药制剂的研发、生产和销售。根据防治对象不同，农药制剂分为除草剂、杀虫剂（包括杀螨剂等）、杀菌剂、植物生长调节剂等。其中，除草剂、杀虫剂、杀菌剂在全球农药制剂市场中占比较高。

报告期内，公司的主要产品为杀菌剂、杀虫剂、植物生长调节剂等。

A 杀菌剂行业

杀菌剂是用于防治由各种病原微生物引起的植物病害的农药，主要施用于水果、蔬菜、园林园艺等经济作物及大田作物，其中葡萄、大豆、梨、柑橘、谷类、稻米等最具代表性。从作用方式来看，杀菌剂可以分为保护性与内吸性杀菌剂。保护性杀菌剂在植物体外或体表直接与病原体接触，杀死或抑制病原菌，从而保护植物免受细菌危害；内吸性杀菌剂施用于作物的某一部位后被作物吸收，并在体内运输到作物的其他部位发生作用。

近年来，我国杀菌剂市场快速增长。据统计我国水果、豆类、油菜、观赏植物和青饲料等作物的种植面积年增长率为3%-10%，农业种植结构的调整和蔬菜、水果等经济作物种植面积不断增加，带动了杀菌剂市场需求扩大。

B 杀虫剂行业

杀虫剂是用于防治作物害虫的药剂，通过干扰害虫神经系统、抑制能量代谢、干扰激素合成等方式杀灭害虫。杀虫剂的使用历史悠久，用途广泛。按照作用方式分类，杀虫剂可以分为胃毒剂、触杀剂、熏蒸剂、内吸杀虫剂等；按照毒理作用分类，杀虫剂可以分为神经毒剂、呼吸毒剂、物理性毒剂、特异性杀虫剂等；按照化学结构分类，杀虫剂可以分为有机磷类、拟除虫菊酯类、氨基甲酸酯类、烟碱类等。

杀虫剂作为全球农药中重要的产品类型，2011-2014 年全球杀虫剂销售额不断增长并达到高位 186.2 亿美元。此后由于极端天气、巴西经济低迷等因素，杀虫剂市场销售额有所下滑，随着气候条件的改善和巴西等国家的经济复苏，杀虫剂市场逐渐回升，2018 年杀虫剂市场规模恢复至 145.49 亿美元。根据 Allied Market Research 统计数据，2025 年全球杀虫剂市场销售额将达到 276.1 亿美元。

农药制剂行业整体来看，利润水平相对稳定，处于不同竞赛道的企业利润水平存在较大差异，那些新产品推出快、品牌影响力大、研发技术水平高、营销网络广等具有较强综合竞争优势的行业领先企业能够获得较高的利润水平，而大部分规模较小的农药制剂企业产品同质化较为严重，利润水平较低。在国家鼓励农药制剂行业集团化、规模化的政策引导下，结合未来行业领先企业主动整合市场的推动，部分规模较小的企业将逐步退出市场，行业领先企业的市场规模和利润水平将进一步提升。

②公司的行业地位

公司多年来深耕于农药制剂行业，已建立起行业领先的技术优势，被认定为陕西省农业产业化重点龙头企业、陕西省认定企业技术中心、中国农药工业协会常务理事单位。公司主持制定了

噻虫胺水分散粒剂行业标准，并参与制定了代森锰锌产品国家标准，以及啞菌酯悬浮剂、啞菌酯水分散粒剂、氰霜唑悬浮剂等行业标准。截至报告期末，公司拥有 298 项专利及 1089 件农药登记证，处于全国领先地位。公司自 2017 年开始，已连续四年在中国农药工业协会的中国农药行业制剂销售排行中，均名列前 20 位，2022 年公司位列全国农药行业制剂销售 TOP100 第 15 名。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

①采购模式

公司生产所需原材料包括农药原药、助剂、包材等，由采购部负责所有生产物料的统一采购。公司依据销售计划制定采购计划，由市场部结合下游市场需求、上游供给走势等因素制定季度或月度原材料需求计划。采购部接到原材料需求计划后，根据原材料特性、使用部门需求及市场供需情况等，向合格供应商询价议价，生成正式的报价单，审批完成后与供应商签订采购合同。大宗采购业务采用集中采购和招标采购相结合的模式，有效降低物资采购的成本。

对于设备的采购，设备部门和技术部门参与询价、招标、签订合同、采购及验收的全过程。公司制定了供应商管理制度，与主要原材料供应商建立了稳定的长期合作关系，保证了公司原药、助剂的质量稳定性和供货及时性。开发新供应商时，由采购部、研发部、质量部等部门联合对供应商进行考察，了解供应商企业信息、企业资质、售后服务等详细情况，并通过样品检验、小批量供货试验检查产品质量后，列入合格供应商名录，并进行年度动态考评管理。

②生产模式

公司依据销售计划制订生产计划。具体而言，每月由销售人员收集客户需求提交销售部汇总审核，由市场部向生产部门提出总体需求，生产部门结合库存数量、生产进度等实际情况制定周生产计划并生产；下半年由公司市场部结合往年销售情况和本业务年度产品销售计划按月制定冬储生产计划后安排生产。公司制定了有关安全生产、产品质量检测、环境保护等方面的内部管理制度，并在生产过程中严格执行。

③销售模式

公司以“经销为主、直销为辅”的销售模式进行产品销售，其产品主要通过“公司-经销商-零售商-种植户”的销售渠道进行经销。

公司建立了经销商准入制度，在与经销商合作前会对经销商进行经营资质审查和经营实力调查。公司每年通过形式多样的方式向经销商和农户提供技术服务，讲解产品专业知识，提高用户用药知识水平，培训指导农户安全用药、科学用药、规范用药，让更多农户享受到优良的农药技术服务和更高效的农业科技成果，获得了良好的市场口碑。

未来，公司将会持续坚持主业发展，推进原药制剂一体化、国际国内双驱动，坚定公司发展战略，拓宽产品品类，丰富业务渠道，做大农药市场，依托多品种、多市场对冲消化气候带来的不利影响，不断增强综合竞争力，促进公司高质量发展。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

(3). 研发创新

适用 不适用

报告期内，公司不断完善科技创新机制，提高研发创新水平，农药制剂产品开发方面取得多项成果，在三废减排、产能提升、提质降耗上取得明显成效，在产品药效、绿色环保等方面构建了新优势。

①技术创新机制

技术研发是公司生存发展的重要保障，也是公司作为国内领先的农药制剂生产商的基础要素。公司建立以市场需求为导向的研究开发理念，形成了公司市场部、销售部对国内外市场广泛调研形成调研意见，注册部撰写立项报告，并与总经理、研发部、市场部等部门共同筛选决策，研发部完成最终产品开发的多部门参与技术创新体系。

②技术创新安排

为加强对公司技术创新活动的管理，提升公司研究开发能力，公司建立了《研发部管理制度》、《知识产权奖励制度》、《新产品研发管理制度》、《研发立项申请流程》等研发管理制度，从部门管理、新产品开发流程、知识产权激励和保护、研发人员考核管理等方面对公司技术创新活动进行了明确规定，确立了公司的研发创新流程、创新激励政策。

公司主要采取以下措施促进技术创新：第一，公司在持续加大引进人才力度的同时，不断强化对公司现有技术人员的培养，有计划、有步骤地开展岗位技术培训，提高技术人员的研发水平。第二，公司对技术研发部进行不断地建设与完善，持续优化资源配置，制定有效的研发运行及管理机制。公司在项目管理中设立项目产品开发责任制，制定和完善科技创新绩效考核办法，保证创新工作的开展。第三，公司严格按照《农药登记质量管理规范》要求，逐步提升实验室管理要求，强化记录管理、标识管理、行为管理，确保试验数据的稳定性、可靠性、溯源性，有效提升产品开发质量和进度。第四，公司坚持自主研发为主、合作研发为辅的研发模式，充分发挥企业和科研单位研发的主动性，加快实现科创成果的转化，以实现经济效益和社会效益。公司已与中国农业大学、西北农林科技大学、华中农业大学、华南农业大学等国内多家高等院校建立了密切合作关系，合作实验以开发杀菌剂和杀虫剂领域内的新产品；已与西安交通大学、陕西省微生物研究所和浙江大学建立产学研合作平台，重点合作研发纳米农药技术、微生物技术和农药原药合成技术。

2022 年，具体技术创新工作如下：

(1) 在人员方面，公司一直坚持提高新产品研发创新能力，不断加大研发投入力度，培养和吸引创新型人才，通过内部培养、外部招聘、竞争上岗等多种方式储备了管理、生产、销售、研发等各种领域优秀人才。

(2) 在技术方面，公司作为高新技术企业，通过多年的投入和积累，已经组建了专业的研发团队，形成了较高的技术水平和成熟的工艺体系，并进行农药纳米技术、微生物技术的研究与开发以及农药原药合成技术。

(3) 在生产工艺方面，公司重视生产工艺的研发，核心技术工艺解决了制剂加工难题，明显提升产品质量和药效稳定性。

(4) 公司充分发挥好企业技术中心和专家工作站的平台作用，拓宽与高等院校、科研院所合作渠道，结合市场需求和政策导向，着重进行农药制剂配方研究、工艺改进，积极发展高效、低毒、环保产品，农药纳米技术和微生物技术的研究以及农药原药合成技术的突破，实现公司在农药技术领域的战略发展和升级转变。

2022 年，公司新申请专利 62 项，其中：发明专利 52 项，外观专利 10 项；获得新授权专利 7 项，其中：发明专利 1 项，外观 6 项；新取得 14 件农药登记证。截至报告期末，公司共计拥有有效授权专利 298 项，其中发明专利 290 项；取得 1089 件农药登记证。

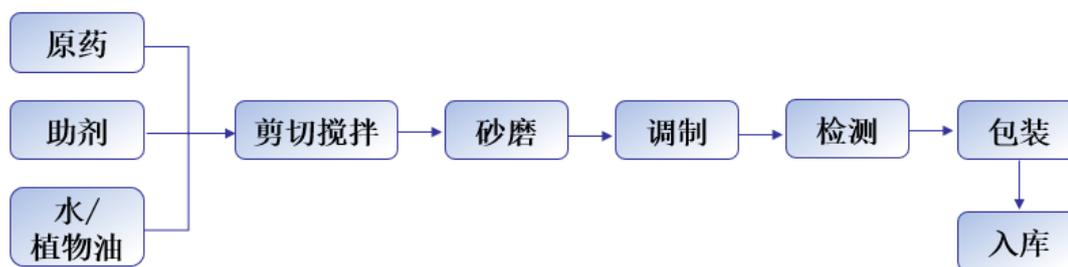
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司农药制剂产品，按照剂型分类，以悬浮剂、水分散粒剂、可湿性粉剂、可溶液剂、水乳剂剂型为主。公司主要剂型产品的工艺流程图如下：

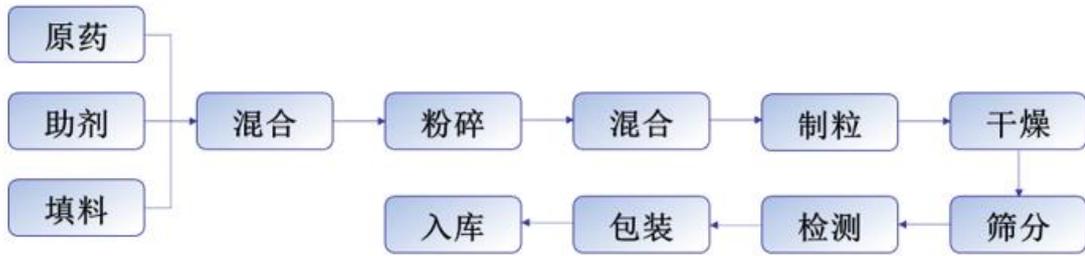
①悬浮剂

悬浮剂、可分散油悬浮剂、悬浮种衣剂、种子处理悬浮剂等剂型产品生产工艺流程类同，工艺流程图如下：



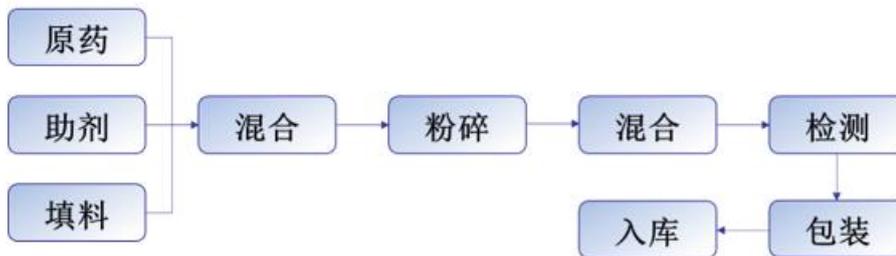
②水分散粒剂

水分散粒剂、可溶粒剂、颗粒剂等剂型产品生产工艺流程类同，工艺流程图如下：



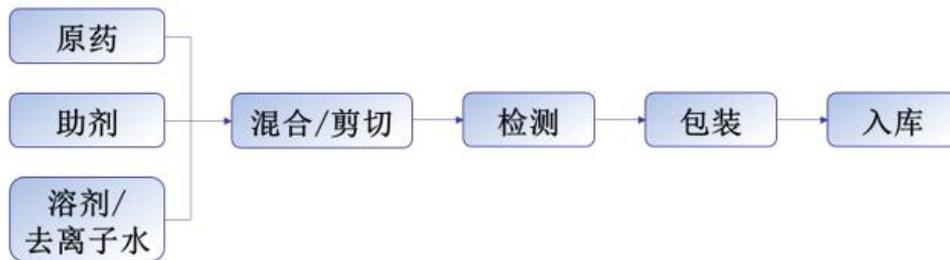
③可湿性粉剂

可湿性粉剂、可溶粉剂、粉剂、种子处理可分散粉剂等生产工艺流程类同，工艺流程图如：



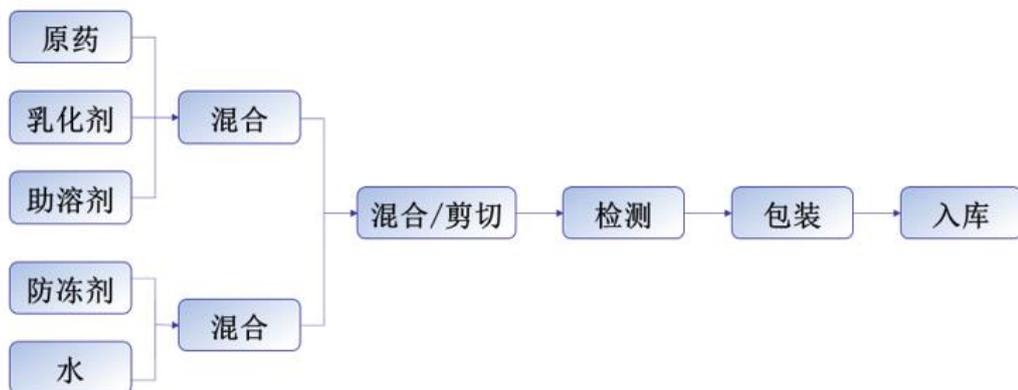
④可溶液剂

水剂、乳油、可溶液剂等剂型产品生产工艺流程类同，工艺流程图如下：

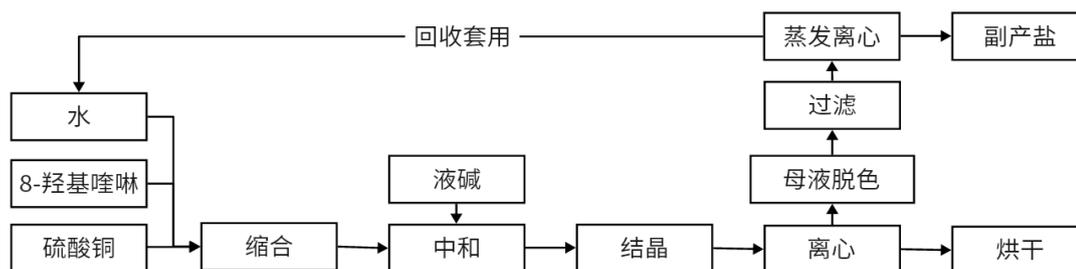


⑤水乳剂

水乳和微乳剂等剂型产品生产工艺流程类同，工艺流程图如下：



公司农药啶啉铜原药产品包含后处理工艺流程图如下：



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要厂区或项目 | 设计产能 | 产能利用率(%) | 在建产能 | 在建产能已投资额 | 在建产能预计完工时间 |
|---------|---------------|----------|-------------------------|-----------|------------|
| 农药制剂 | 11,388.80 吨/年 | 94.45% | 汤普森新型绿色农药制剂和水溶肥料生产线建设项目 | 10,995.00 | 2023 年 |

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

| 主要原材料 | 采购模式 | 结算方式 | 价格同比变动比率(%) | 采购量 | 耗用量 |
|---------|------|-------|-------------|----------|----------|
| 噻虫胺原粉 | 比价 | 承兑、电汇 | 4.44 | 70.15 吨 | 56.21 吨 |
| 烯酰吗啉原粉 | 比价 | 承兑、电汇 | -21.92 | 172.50 吨 | 153.30 吨 |
| 吡唑醚菌酯原粉 | 比价 | 承兑、电汇 | 31.52 | 53.93 吨 | 81.42 吨 |
| 甲维盐原粉 | 比价 | 承兑、电汇 | 17.56 | 14.38 吨 | 40.75 吨 |
| 噻虫嗪原粉 | 比价 | 承兑、电汇 | -14.02 | 101.00 吨 | 176.40 吨 |

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：营业成本随原材料价格下降而减少

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

| 主要能源 | 采购模式 | 结算方式 | 价格同比变动比率(%) | 采购量 | 耗用量 |
|------|------|------|-------------|----------|----------|
| 水 | 市场化 | 电汇 | 6.75 | 3.66 万吨 | 3.66 万吨 |
| 电 | 市场化 | 电汇 | -11.67 | 648.1 万度 | 648.1 万度 |
| 天然气 | 市场化 | 电汇 | 115.95 | 1.82 万立方 | 1.82 万立方 |
| 蒸汽 | 市场化 | 电汇 | 7.15 | 0.98 万吨 | 0.98 万吨 |

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：能源价格变化对营业成本影响很小

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 细分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 农药 | 90,541.10 | 51,836.93 | 42.75 | 7.54 | -0.23 | 4.46 | 不详 |

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------|-----------|--------------|
| 境内销售 | 90,541.10 | 7.54 |
| 境外销售 | 0 | -100.00 |

会计政策说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 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/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|------------------|------|---------------|
| 交易性金融资产 | 148,000,000.00 | -67,761.29 | | | 933,100,000.00 | 1,001,100,000.00 | | 79,932,238.71 |
| 合计 | 148,000,000.00 | -67,761.29 | | | 933,100,000.00 | 1,001,100,000.00 | | 79,932,238.71 |

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

| 公司名称 | 注册资本 | 持股比例 | 主营业务 | 总资产 | 净资产 | 收入 | 净利润 |
|---------------|----------|------------|---------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 陕西汤普森生物科技有限公司 | 2,000.00 | 美邦药业持股100% | 农药制剂的研发、生产与销售 | 25,167.44 | 13,954.33 | 26,931.37 | 3,856.64 |
| 陕西亿田丰作物科技有限公司 | 2,000.00 | 美邦药业持股100% | 农药制剂的研发、生产与销售 | 8,531.42 | 4,348.58 | 9,711.97 | 1,680.86 |
| 陕西美邦农资贸易有限公司 | 1,600.00 | 美邦药业持股100% | 农药制剂的销售 | 31,722.38 | 18,123.68 | 37,008.92 | 4,868.36 |
| 陕西农盛和作物科学有限公司 | 1,800.00 | 美邦药业持股100% | 农药制剂的销售 | 21,263.21 | 8,594.69 | 33,237.18 | 1,221.97 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

行业竞争格局分析

目前，从农药行业的战略和格局来看，农药行业的市场竞争主要表现为研发技术竞争和渠道竞争。

农药行业的研发及技术竞争主要来自于两个方面：一是新药创制及产业化；二是生产环节中工艺技术的突破和优化。经过多年发展，我国农药行业从仿制阶段向创制阶段发展，尤其是行业内大型企业，为提高市场竞争优势，在各自细分领域不断加强研发投入，形成自身的产品研发和

创新能力。促使农药生产企业加速开发高技术产品，淘汰落后产能，加快培育新的战略性增长点，大力发展高效低毒农药、药肥一体化产品、生物农药等产品。

目前，我国农药企业大致可分为原药企业和制剂企业两大类，原药企业的竞争在于产品质量和生产成本，制剂企业的竞争在于品牌和渠道服务。农药制剂企业除重视产品药效等品牌因素外，也要注重植保技术的推广运用及用药的指导与服务。良好的药效与性价比、多品种供应能力等品牌因素，植保技术的综合解决方案、贴近终端的营销网络等渠道因素构成农药制剂企业的主要竞争要素。随着我国农业经营业态的不断变化，农业渠道综合化服务成为农药企业至关重要的竞争手段。

我国农药企业规模普遍较小，市场集中度仍较低，生产技术和收入规模较国外企业仍有一定差距。据农业农村部农药检定所统计，截至 2018 年底，国内农药登记企业 2010 家，其中原药登记企业 705 家，制剂登记企业 1935 家，原药和制剂登记企业 630 家。根据中国农药工业协会统计，2021 年中国农药行业销售百强销售总额达 2,544.14 亿元，同比上年增加 482.07 亿元，年增长率 23.38%，安道麦以 280.47 亿元的销售总额蝉联榜首，江苏扬农化工股份有限公司以 117.10 亿元的销售总额位居第二。与国外农药巨头原药、制剂一体化生产模式不同，长期以来我国农药中间体、农药原药、农药制剂企业分工明确。根据中国农药工业协会统计，2021 年中国百强农药制剂企业销售额达 455.25 亿元，同比上年增加 67.19 亿元，年增长率为 17.31%，制剂销售百强企业的入围门槛仅为年销售额 1.1 亿元，我国本土农药制剂类公司尚未实现全球化布局。从行业发展趋势来看，未来集约化、规模化拥有产业链一体化的企业更具竞争优势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司按照集团一五战略规划要求，持续坚持以“打造民族品牌，服务世界农业”为使命，秉承企业二十字核心价值观，打造一支“德才兼备、因才适用、敬业为本、团队制胜”的优秀专业团队。深耕市场，加大市场开发，增强企业竞争力。实现降耗增效提升产品产能，精准把好产品质量关，用坚守承诺、雷厉风行、勇于担当、清正廉洁、低调务实、团队协作的美邦作风实现客户需求，同心共赢，做中国领先的农作物解决方案优秀企业。

1. 企业文化战略

树立企业文化自信，铸牢美邦灵魂；努力营造温馨工作环境，提升员工幸福指数；积极践行人文关怀，让发展有质量、让企业有温度，提升员工的归属感和幸福感，打造实现“幸福企业”“健康企业”；同时，关注公益事业，感恩回报客户、供应商、广大股东及社会。

2. 品牌战略

做精做强现有产品，固化核心骨干、固化供应商、固化客户等合作伙伴，坚持“从客户中来，到客户中去”的端对端服务，要扮演好“田间医生”好角色，用更好的技术服务行动，增加客户“信任感”，获得自身“成就感”；做好核心作物的样板市场、优质客户和核心零售店建设；做

强质量，真正帮客户和农户快速解决问题；对标国际一流企业，建设流程化组织，快速满足客户需求；达到产品有品质、团队有话语权。

3. 人力资本战略

通过优化人力资源管理，建设科学有效的人才梯队建设体系，扎实落地人才梯队建设，不断给员工赋能，助力员工成长，实现人才内生增长，稳健团队，提升企业的组织能力和人员效能；打造专业人才梯队，形成自我造血功能，人永远是企业的核心竞争力。

4. 事业部战略

要加大生产设备的升级改造、效率提升，提升人均产出，实现快速反应、高效运营，保质保量助力销售；优化、固化供应商，建立高标准的质量管理模式，实现行业质量标杆目标，提供值得客户信赖的高质量产品，同时，确保物流准时到货等等，必须建立集团层面企业事业版图、销售层面的版块布局、组织架构层面赋予权力，六大中心支持企业发展，达到全员营销，力争企业高质量发展。

5. 经营者思维战略

打造一支有灵魂有血性的具有主人翁意识的运营团队，树立行业标杆，加强与核心客户的战略合作。坚持以作物为原点，完整的产品线，解决用户痛点，提质增产增收；由作物单一靶标或物候期防治到重点作物全程解决方案服务；建立健全实施客户满意度评价体系；为客户创造价值，真正推动企业和客户共赢、共发展。

6. 研发创新领先发展战略

造就一批国内外一流的研发团队，配置一流的研发装备，重视农药制剂的差异化创新，加大新化合物开发力度；提供具有竞争力的产品证件；建设智慧型工厂，打造智能化车间；做到工艺技术和工程技术国内领先；实现技术层面有话语权、价值层面有发言权、市场层面有定价权。

7. 国际市场战略

坚持以“打造民族品牌，服务世界农业”为使命，打造一支有灵魂有血性的国际市场运营团队，加快国外产品登记，推进国外的经营布局，努力实现登记、推广、服务、团队运营本土化。在进一步做大做强国内市场的同时，公司将加强国际市场拓展力度，做到内外兼顾并举发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

公司的经营方针为：“安全生产、高效环保、注重品质、精英团队、勇于担当、争创业绩、强化服务”。具体经营计划如下：

1. 加大技术创新力度，提高研发水平，促进原药制剂一体化健康发展

公司以建设国家级技术中心、博士后科研工作站为未来创新平台，在研发新产品、新剂型、新工艺等方面，拓宽与跨国知名企业、科研院校进行技术合作，并向上游原药合成产业链延伸、拓展提升研发中间体、原药等多方位技术辐射能力，提高产品品质和生产效率，不断丰富自身的产品门类，力争取得一批工艺研究成果和新产品专利，满足市场的多样化需求，以增强市场竞争

力，实现原药制剂一体化的农药全产业链优势，利用产业协同效应迅速提升公司综合竞争力的发展计划。

2. 持续深耕农药市场，提升品牌影响力，助推国际国内双驱动

公司将立足于主导产品的技术和品质，充分汲取现有成功的营销经验，不断加强营销网络建设，扩大营销队伍，持续深耕农药市场，围绕“四会一园”，即农民会、观摩会、促销会、产品上市会及田间试验园，开展全国性的“1210”基层农业技术推广服务，每天工作在田间地头，扎根基层，为农民提供技术服务，真正做到“以市场需求为中心”，提升品牌的渗透力，扩大品牌的影响力，全力实施品牌扩张战略。通过品牌扩张来带动市场销售，使公司的技术、管理、品牌等优势最终转化成为市场价值，提升公司的经济效益。同时，市场的有效拓展可以更好地发挥公司的产能优势，丰富产品结构、提供农作物整套技术服务方案、契合国家产业整合、土地流转等政策，趁势作为，抢占扩大国内制剂市场规模，提升市场占有率，巩固“美邦”品牌在国内制剂领域的领先地位及龙头企业。

公司在进一步做大做强国内市场的同时，加强国际市场拓展力度，做到内外兼顾并举发展。目前公司已经与安道麦、龙灯、拜耳、美国富美实、日本住友等国际知名企业建立了业务合作关系。未来，公司将充分利用自身的技术优势，加强与国际客户的沟通交流，及时了解国际农药市场的需求状况，开发出更加符合市场需求并且具有高附加值的农药产品。公司将密集展开境内外登记，开拓全球化销售网络，深入与跨国公司合作，将国际市场打造成为公司利润增长的重要来源之一，力争成为全球化程度更高的中国农药企业。

3. 注重队伍建设，引进与培养并重，为公司的可持续发展提供人才保障

人才是公司发展的核心资源，加快人才引进步伐，为了实现公司整体战略目标，公司将始终坚持以人为本的发展理念，完善人力资源管理体系，制定科学的人力资源开发计划，强化人才培训、完善薪酬、绩效机制，最大限度发挥人力资源的潜力，为公司的可持续发展提供人才保障。一方面，公司将建立规范化的内部控制体系，根据不同部门职能，有针对性地招聘专业人才，提升公司整体管理水平和技术水平；另一方面，公司将建立人才梯队，以培养管理和技术骨干为重点，有计划地培养、提升现有人才队伍，形成高级、中级、初级人才塔式结构，为公司的长远发展储备力量。未来，公司将强化现有培训体系的建设，建立和完善培训制度，采用内部、外部相结合的多种培训方式提高员工技能和整体素质，促使员工队伍向专业化、规范化、现代化方向发展，促进原药制剂一体化健康发展，进而促进公司向现代企业快速发展。

4. 创新基础管理，完善风险管控，保障公司合法合规运营

公司持续推行核心价值观评价，通过节日特别策划等多种工会活动增强员工的归属感，建立员工合理化建议渠道及奖惩机制，增强员工对企业建设的参与度。公司将继续推进精细化管理，持续优化业务流程和内部控制制度，实施差异化成本管控，降低公司运营成本，提升公司资产运营效率。强化风险防控意识，创新安全管理模式，持续实行双控管理，提升本质安全；持续保证安全、环保、质量体系的合法合规，保障公司合法合规运营。

综上，未来的 3-5 年，公司仍将围绕主营业务发展基石，根据一五战略规划，依托美邦、汤普森、亿田丰 3 个制剂制造基地的产能优势与渭南经开区蒲城新材料聚集区诺正生物原药合成项目建设的产能释放，不断开拓国内国际市场，利用行业周期和自身技术、品牌以及安全环保的综合优势，取得业绩的持续稳定增长，力争成为我国农药行业细分领域内先进的绿色农药企业。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场竞争风险

公司所处的农药行业市场竞争较为激烈。目前，我国农药生产企业数量较多，整体规模不大，市场集中度较低；同时，由于缺乏较强的自主研发和创新能力，导致农药产品的同质化情况较为严重，产品差异化竞争缺乏，使得农药企业往往采取以价格为主的市场竞争策略。同时，基于对我国农药市场长期看好的预期，国际农药行业巨头积极进入国内市场，挤占市场份额，加剧了国内农药行业的市场竞争程度。

应对措施：公司不断加大研发投入，重点发展高效、低毒、低残留、环境友好型农药制剂，实现产品的差异化；加强品牌推广、技术服务和渠道建设，提升终端销售市场的服务；巩固国内市场，开拓国外市场；定期进行技术改造升级，不断降低成本，增强盈利能力和竞争力。

2. 原材料价格波动风险

报告期内，公司原材料占产品成本比例较高，原材料又以各类农药原药为主。主要产品杀菌剂和杀虫剂毛利率对相应产品材料单耗较为敏感、对相应产品原材料采购均价存在一定的敏感度。受到市场供求变动影响，农药原药的价格可能存在一定波动，从而对公司经营业绩产生影响。

由于公司主要原材料中原药、助剂等均为化工产品，受国际油价、环保政策等多项外部因素影响，单独原材料波动对业绩影响较小，但由于公司产品品类众多，所需原材料种类及金额较大，如果未来原材料价格发生较大波动，公司的盈利能力可能受到一定冲击，因此公司面临一定的原材料价格波动风险。

应对措施：公司根据市场行情预测判断，及时调整采购周期，在一定程度上控制原材料价格变动给公司产品生产带来的风险。公司在原材料价格上涨时采取集中采购，提高议价能力，在原材料下跌是采取月采购计划，加强比价采购和采购价格核查，加强原材料质量监控，加强与重要供应商开发与合作，优化供应渠道与运输渠道，降低原材料成本与物流成本。

3. 存货规模较大风险

2021 年-2022 年期末，公司存货账面价值分别为 55,955.75 万元和 45,728.88 万元，占流动资产的比例分别为 46.91%和 38.48%，存货余额占流动资产比例 2022 年较上年同期比下降了 8.43 个百分点，但存货余额仍然较大。

报告期内，公司存货主要为正常生产所形成的半成品和库存商品，以及外购原材料和包装物等。公司期末存货金额较大是由业务的季节性决定的，在销售淡季公司会采购储备原材料，生产

部分半成品或库存商品，提前为生产经营旺季做准备。若未来由于市场需求变化、行业竞争加剧等因素导致产品销路不畅，将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司将持续密切关注市场情况及客户需求，加强销售情况预测及市场需求变化的分析，从而调整内部生产规划、合理控制存货规模，在保证生产和销售的基础上，提高存货周转率，降低存货规模较大的风险。

4. 业务季节性波动风险

农业生产的季节性决定了农药制剂的生产和销售具有明显季节性，除广东、广西、云南部分地区和海南外，农药制剂的需求旺季一般为每年的 3 至 9 月，因此公司产品的生产和销售上也呈现了相应的季节性特点。公司业务年度结算一般在每年的 10 月份启动，年底前统一结清上一业务年度款项。同时，在经营旺季公司的应收账款会迅速增加，收款周期较旺季的生产经营时间有所滞后，增加了公司在旺季时对流动资金筹集和管理的难度。公司业务的季节性特征加大了公司短期资金管理的难度。

应对措施：公司将进一步加强营销体系建设，加大国内销售渠道及海外拓展力度，丰富客户类型和数量，不断优化和丰富产品种类和结构，扩大目标客户群体，努力降低季节性波动对公司业绩的影响。

5. 安全环保风险

公司在安全环保领域已采取多项措施，未发生过重大安全环保事故，但不排除未来公司因设备故障、生产工艺不完善、操作管理不当、不可抗力等原因发生安全环保事故，对公司生产经营造成不利影响的可能。

应对措施：公司对安全环保高度重视，从综合防范入手，在制度、组织、管理、教育培训、安全设备与措施上，采取切实有效措施，保证工人在生产活动中的安全。此外，公司进一步落实安全环保的主体责任，加大资金投入，改进技术工艺设计、生产装置设计布局，从源头进行控制，保障安全生产，努力将安全、环保风险控制在合理范围内。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关法律法规和内部规章的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度，加强信息披露管理，提高公司规范运作水平。公司股东大会、董

事会及其专门委员会、监事会恪尽职守，规范运作，切实维护了全体股东和公司的合法权益。具体公司治理情况如下：

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等法律法规及规章制度的要求召集、召开股东大会，会议决议合法有效。报告期内，公司共召集、召开 2 次股东大会。

（二）控股股东与公司关系

公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等法律法规及规章制度的相关规定行使股东权利，未发生超越股东大会直接或间接干预公司生产经营和重大决策的行为，不存在占用公司资金的现象。

（三）董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》规定召集、召开董事会会议。董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合有关法律、法规规定。各董事均能按照相关规定，从公司和全体股东的利益出发，认真行使权力并履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能够依法履行职责，涉及重大事项决策时，均已发表独立意见。报告期内，公司共召集、召开 11 次董事会会议。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各委员会能够严格按照相关规定各司其职、有效运作，为董事会重大决策提供咨询和建议。

（四）关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》规定召集、召开监事会会议。监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 人，监事会的人数和人员构成符合有关法律、法规规定。各监事均能按照相关规定认真履行职责，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员履职进行有效监督，保障公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司共召集、召开 8 次监事会会议。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》相关规定，制定了《信息披露管理制度》等，明确信息披露责任人、真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务、在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息、使全体股东享有平等的知情权。

公司还制定了《内幕信息知情人登记管理制度》依法维护公司信息披露的公开、公正、公平。报告期内，公司严格按照制度规定，对涉及公司定期报告和重大事项等内幕信息知情人进行了登记备案管理，防止和杜绝内幕交易等违法行为，增加了公司的透明度，切实维护了股东的合法权益。

（六）关于投资者关系管理

公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》。公司证券部为投资者关系管理机构，负责与投资者的日常沟通，包括接待投资者来访、接听热线电话、回复邮件问询、回复上

证 E 互动平台的投资者提问等，真实、准确、完整、及时和平等地对待所有投资者，确保投资者及时了解公司信息，维护广大投资者的合法权益。

公司治理是企业的一项长期任务，公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人严格按照相关法律法规及公司相关制度确保公司资产、人员、财务、机构、业务等保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

资产：公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司资产、资金及损害公司利益的情况。

人员：公司按照《公司法》及相关法律法规、《公司章程》规定履行董事、监事及高级管理人员的聘任程序。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，董事、监事及高级管理人员不存在法律、法规禁止的兼职情况。

财务：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，制定《财务管理制度》并严格按照制度要求执行相关业务流程。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在与公司共享银行账户的情形。

机构：公司组织机构设立健全，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未干预公司的机构设置和生产经营活动。

业务：公司拥有独立、完整的业务体系，具备独立的产、供、销系统。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格遵守避免同业竞争相关承诺，也不存在直接或间接干预公司经营的情形。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------|----------|------------------|-----------|-----------|
| 2021 年 | 2022 年 5 | www. sse. com. c | 2022 年 5 | 审议通过如下议案： |

| | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 年度股东大会 | 月 27 日 | n | 月 28 日 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案； 2. 关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案； 3. 关于公司 2021 年度独立董事述职报告的议案； 4. 关于公司 2021 年度财务决算报告的议案； 5. 关于公司 2022 年度财务预算方案的议案； 6. 关于公司 2022 年度向银行申请授信额度的议案； 7. 关于公司 2022 年度为子公司提供担保预计的议案； 8. 关于公司 2021 年年度利润分配方案的议案； 9. 关于公司聘用会计师事务所的议案； 10. 关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案； 11. 关于公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案； 12. 关于公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案； 13. 关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的议案； 14. 关于公司董事、高级管理人员 2022 年度薪酬方案暨确认 2021 年度薪酬执行情况的议案； 15. 关于公司监事 2022 年度薪酬方案暨确认 2021 年度薪酬执行情况的议案； 16. 关于制订董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度的议案； 17. 关于公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案； 18. 关于公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案； 19. 关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案； |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 2022 年 10 月 18 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 10 月 19 日 | <p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案； 2. 关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案； <ol style="list-style-type: none"> 2.1 本次发行证券的种类； 2.2 发行规模； 2.3 票面金额和发行价格； 2.4 债券期限； 2.5 债券利率； 2.6 付息的期限和方式； 2.7 转股期限； |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | <p>2.8 转股价格的确定及其调整；</p> <p>2.9 转股价格的向下修正条款；</p> <p>2.10 转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法；</p> <p>2.11 赎回条款；</p> <p>2.12 回售条款；</p> <p>2.13 转股年度有关股利的归属；</p> <p>2.14 发行方式及发行对象；</p> <p>2.15 向原股东配售的安排；</p> <p>2.16 债券持有人及债券持有人会议相关事项；</p> <p>2.17 本次募集资金用途及实施方式；</p> <p>2.18 募集资金存管；</p> <p>2.19 担保事项；</p> <p>2.20 评级事项；</p> <p>2.21 本次发行可转换公司债券方案的有效期限；</p> <p>3. 关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案；</p> <p>4. 关于公司《公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告》的议案；</p> <p>5. 关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的议案；</p> <p>6. 关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺的议案；</p> <p>7. 关于制订《可转换公司债券持有人会议规则》的议案；</p> <p>8. 关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案；</p> <p>9. 关于公司未来三年（2022 年-2024 年）股东分红回报规划的议案；</p> |
|--|--|--|--|---|

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|----------------------|--------------|
| 张少武 | 董事长 | 男 | 53 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 59,100,000 | 59,100,000 | 0 | 无 | 80.00 | 否 |
| 张秋芳 | 董事 | 女 | 56 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 7,900,000 | 7,900,000 | 0 | 无 | 50.00 | 否 |
| 张通 | 董事、总经理 | 男 | 30 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 9,000,000 | 9,000,000 | 0 | 无 | 60.00 | 否 |
| 韩丽娟 | 董事、副总经理 | 女 | 44 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 0 | 52,000 | 52,000 | 2022 年限制性股票首次授予完成 | 34.40 | 否 |
| 樊小龙 | 董事 | 男 | 47 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 0 | 115,000 | 115,000 | 2022 年限制性股票首次授予完成 | 48.20 | 否 |
| 于忠刚 | 董事 | 男 | 38 | 2019.12.20 | 2024.09.09 | 0 | 73,000 | 73,000 | 2022 年限制性股票首次授予完成 | 80.00 | 否 |
| 段又生 | 独立董事 | 男 | 42 | 2019.12.20 | 2024.09.09 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.00 | 否 |
| 蒋德权 | 独立董事 | 男 | 40 | 2019.12.20 | 2024.09.09 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.00 | 否 |
| 韩佳益 | 独立董事 | 男 | 44 | 2020.03.20 | 2024.09.09 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.00 | 否 |
| 崔欣 | 监事会主席 | 女 | 37 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 0 | 0 | 0 | 无 | 35.90 | 否 |
| 冯塔 | 监事 | 男 | 37 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 0 | 0 | 0 | 无 | 34.50 | 否 |
| 司向阳 | 职工代表监事 | 男 | 41 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 0 | 0 | 0 | 无 | 19.60 | 否 |
| 乔明玉 | 副总经理 | 男 | 46 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 0 | 63,000 | 63,000 | 2022 年限制性股票首次授予完成 | 46.50 | 否 |
| 何梅喜 | 财务总监 | 女 | 56 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 0 | 94,000 | 94,000 | 2022 年限制性股票首次授予完成 | 38.00 | 否 |
| 赵爱香 | 董事会秘书 | 女 | 54 | 2018.09.10 | 2024.09.09 | 0 | 84,000 | 84,000 | 2022 年限制性股票首次授予完成 | 28.90 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|------------|------------|---------|---|--------|---|
| 合计 | / | / | / | / | / | 76,000,000 | 76,481,000 | 481,000 | / | 574.00 | / |
|----|---|---|---|---|---|------------|------------|---------|---|--------|---|

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 张少武 | 曾任蒲城县科学技术协会技术员、蒲城县康丰微肥激素厂总经理、上海罗茨农药有限公司执行董事兼总经理、西安汇天都市工业园开发有限公司董事、陕西壹号公社农业科技服务有限公司执行董事兼总经理、汤普森监事。现任公司董事长，并兼任联邦检测执行董事，汤普森经理，亿田丰、诺正生物监事，美邦药业西安分公司负责人，西安新城区石洋小额贷款有限责任公司监事。 |
| 张秋芳 | 曾任蒲城县冶炼厂化验员，蒲城县康丰微肥激素厂办公室主任、采购部部长、上海罗茨农药有限公司监事、陕西新向导作物科技有限公司监事、汤普森执行董事、美邦有限总经理。现任公司董事，并兼任亿田丰执行董事，汤普森以及美邦农资监事，诺正生物经理，通美实业执行董事兼总经理，美富咨询执行事务合伙人，汇合生物执行董事兼总经理，蒲城县食品产业园有限责任公司董事。 |
| 张通 | 曾任诺正生物执行董事；现任公司董事兼总经理，并兼任美邦农资执行董事兼总经理，联邦检测、亚太检测、通美实业监事，美平咨询执行事务合伙人，汇合生物监事、美邦诺正（上海）国际贸易有限公司执行董事。 |
| 韩丽娟 | 曾任青岛瀚生生物科技有限公司设计部长、美邦农药有限公司行政主管、美邦农资总经理助理兼运营总监；现任公司董事兼副总经理。 |
| 樊小龙 | 曾任蒲城县利邦肥业有限公司分析员，西安中鼎信息技术有限公司监事，联邦检测经理，美邦有限质量部部长、研发部部长。现任公司董事兼研发部长，陕西闲之路作物科技有限公司监事。 |
| 于忠刚 | 曾任韦尔奇业务经理、产品经理、汤普森产品经理、市场部部长。现任公司董事，并任农盛和执行董事兼总经理、及品牌运营总监。 |
| 段又生 | 现任公司独立董事，中国农药工业协会助理秘书长兼产业发展部主任，浙江中山化工集团股份有限公司、农心作物科技股份有限公司、浙江欣禾生物股份有限公司独立董事。 |
| 蒋德权 | 曾任武汉大学讲师、副教授，香港理工大学博士后，现任公司独立董事，并任上海财经大学副教授、安乃达驱动技术（上海）股份有限公司、江苏知原药业股份有限公司、上海兰宝传感科技股份有限公司独立董事。 |
| 韩佳益 | 曾任北京市延庆区人民法院书记员，北京道乐投资有限公司法务专员，北京市君致律师事务所、北京兰普瑞那律师事务所律师。现任公司独立董事，并任北京风展律师事务所律师。 |
| 崔欣 | 曾任陕西西大华特实业有限公司市场部计划员、美邦有限采购专员和采购部长。现任公司监事会主席兼采购部部长，并兼任亚太检测执行董事兼总经理，诺正农化执行董事兼总经理。陕西闲之路执行董事兼总经理、陕西领旗生物科技有限公司监事。 |
| 冯塔 | 曾任江西正邦生物化工股份有限公司生产车间经理、美邦有限研发部副部长、美邦有限注册部部长。现任公司监事兼注册部部长，并兼任联邦检测经理，陕西领旗生物执行董事兼总经理。 |
| 司向阳 | 曾任西安正大制药有限公司生产工人、西安秦巴药业有限公司物流专员、西安秦巴药业有限公司客服经理、美邦有限物流部部长。现任公司监事兼物流部部长，并兼任诺正生物执行董事。 |
| 乔明玉 | 曾任河南环宇电源集团副厂长、质量部长，深圳诺普信农化股份有限公司厂长，山东曹达化工有限公司副总经理、美邦农药有限厂长。现任公司副总经理兼生产厂厂长。 |
| 何梅喜 | 曾任湖南省岳阳特种电机厂综合统计，西安省光华橡胶厂综合统计，西安民生集团户县分店会计、主管会计，康师傅西安顶益食品有限公司主管会计、科长、副处长、处长，康师傅西安顶津食品有限公司及康师傅（西安）饮品有限公司财务处长，陕西华兴石油化工产品 |

| | |
|-----|---|
| | 有限公司财务总监兼融资总监，三全食品股份有限公司营销财务总监，美邦有限财务总监。现任公司财务总监。 |
| 赵爱香 | 曾任西电集团高压开关厂二分厂会计，陕西省蒲城县红云氧化锌厂主管会计、财务科长，美邦有限会计、主管会计、财务部长、财务总监、审计总监兼项目、融资。现任公司董事会秘书，陕西伴遍天作物科技有限公司、陕西傲谷作物科技有限公司执行董事兼总经理。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 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 |
|--------------|--------|------------|------------|--------|
| 张秋芳 | 通美实业 | 执行董事兼总经理 | 2018.06.27 | |
| 张秋芳 | 美富咨询 | 执行事务合伙人 | 2018.06.15 | |
| 张通 | 通美实业 | 监事 | 2018.06.27 | |
| 张通 | 美平咨询 | 执行事务合伙人 | 2018.06.22 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

2. 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 |
|--------|-------------------|---------------|------------|--------|
| 张少武 | 联邦检测 | 执行董事 | 2018.07.17 | |
| 张少武 | 汤普森 | 经理 | 2015.12.30 | |
| 张少武 | 亿田丰 | 监事 | 2006.09.30 | |
| 张少武 | 诺正生物 | 监事 | 2018.08.24 | |
| 张少武 | 美邦药业西安分公司 | 负责人 | 2017.07.31 | |
| 张少武 | 西安新城区石洋小额贷款有限责任公司 | 监事 | 2017.09.30 | |
| 张秋芳 | 汤普森 | 监事 | 2015.12.30 | |
| 张秋芳 | 亿田丰 | 执行董事 | 2017.03.15 | |
| 张秋芳 | 诺正生物 | 经理 | 2018.08.24 | |
| 张秋芳 | 美邦农资 | 监事 | 2009.11.13 | |
| 张秋芳 | 蒲城县食品产业园有限责任公司 | 董事 | 2017.07.18 | |
| 张秋芳 | 汇合生物 | 执行董事、经理 | 2017.07.11 | |
| 张通 | 联邦检测 | 监事 | 2018.07.17 | |
| 张通 | 美邦农资 | 执行董事兼总经理 | 2018.09.05 | |
| 张通 | 亚太检测 | 监事 | 2019.04.29 | |
| 张通 | 美邦诺正 | 执行董事 | 2021.10.29 | |
| 张通 | 汇合生物 | 监事 | 2017.07.11 | |
| 蒋德权 | 上海财经大学 | 副教授 | 2018.06.22 | |
| 蒋德权 | 安乃达驱动技术(上海)股份有限公司 | 独立董事 | 2020.10.24 | |
| 蒋德权 | 佛山市欣源电子股份有限公司 | 独立董事 | 2020.06.30 | |
| 蒋德权 | 江苏知原药业股份有限公司 | 独立董事 | 2020.11.12 | |
| 蒋德权 | 上海兰宝传感科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021.01.05 | |
| 段又生 | 中国农药工业协会 | 助理秘书长兼产业发展部主任 | 2010.07.01 | |
| 段又生 | 浙江中山化工集团股份有限公司 | 独立董事 | 2018.11.10 | |
| 段又生 | 农心作物科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021.01.26 | |
| 段又生 | 浙江欣禾生物股份有限公司 | 独立董事 | 2021.06.22 | |
| 韩佳益 | 北京风展律师事务所 | 律师 | 2018.07.18 | |
| 于忠刚 | 农盛和 | 执行董事兼总经理 | 2019.12.24 | |
| 樊小龙 | 闲之路 | 监事 | 2022.04.21 | |
| 崔欣 | 亚太检测 | 执行董事兼总经理 | 2019.04.29 | |

| | | | | |
|--------------|------|----------|------------|--|
| 崔欣 | 诺正农化 | 执行董事兼总经理 | 2020.09.23 | |
| 崔欣 | 闲之路 | 执行董事兼总经理 | 2022.04.21 | |
| 崔欣 | 领旗生物 | 监事 | 2022.05.12 | |
| 冯塔 | 联邦检测 | 经理 | 2018.08.22 | |
| 冯塔 | 领旗生物 | 执行董事兼总经理 | 2022.05.12 | |
| 司向阳 | 诺正生物 | 执行董事 | 2019.12.10 | |
| 赵爱香 | 伴遍天 | 执行董事兼总经理 | 2022.04.19 | |
| 赵爱香 | 傲谷作物 | 执行董事兼总经理 | 2022.04.21 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据 2022 年 5 月 27 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司董事、高级管理人员 2022 年度薪酬方案暨确认 2021 年度薪酬执行情况的议案》（以下简称“《董事、高管薪酬方案》”）、《关于公司监事 2022 年度薪酬方案暨确认 2021 年度薪酬执行情况的议案》（以下简称“《监事薪酬方案》”），董事、监事和高级管理人员的报酬分别按照《董事、高管薪酬方案》、《监事薪酬方案》所制定的程序执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依照公司的《董事、高管薪酬方案》、《监事薪酬方案》确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事（除独立董事外）、监事和高级管理人员按月度绩效指标完成情况领取薪酬，年终考核后发放年度奖金；独立董事津贴按季度发放。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 574.00 万元 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------------------|
| 张少武 | 总经理 | 离任 | 因工作调整申请辞去公司总经理职务 |
| 张通 | 总经理 | 聘任 | 第二届董事会第十二次会议聘任 |

2022 年 7 月 18 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于变更公司总经理的议案》，张少武先生因工作调整申请辞去公司总经理职务，同意聘任张通先生担任公司总经理，负责公司日常经营管理事务，任期自此次董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|--------------|-----------------|---|
| 第二届董事会第七次会议 | 2022 年 2 月 23 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 |
| 第二届董事会第八次会议 | 2022 年 4 月 18 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于公司 2021 年度总经理工作报告的议案》 2、《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2021 年度独立董事述职报告的议案》 4、《关于公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告的议案》 5、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》 6、《关于公司 2022 年度财务预算方案的议案》 7、《关于公司 2022 年度向银行申请授信额度的议案》 8、《关于公司 2022 年度为子公司提供担保预计的议案》 9、《关于公司 2021 年年度利润分配方案的议案》 10、《关于公司聘用会计师事务所的议案》 11、《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》 12、《关于公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》 13、《关于公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 14、《关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》 15、《关于公司董事、高级管理人员 2022 年度薪酬方案暨确认 2021 年度薪酬执行情况的议案》 16、《关于制订董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度的议案》 17、《关于制订对外捐赠管理制度的议案》 18、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》 19、《关于公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》 20、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》 21、《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》 |
| 第二届董事会第九次会议 | 2022 年 4 月 26 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于审议公司 2022 年第一季度财务报表的议案》 |
| 第二届董事会第十次会议 | 2022 年 5 月 5 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于延期召开公司 2021 年年度股东大会的议案》 |
| 第二届董事会第十一次会议 | 2022 年 7 月 4 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量和授予价格的议案》 2、《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》 |
| 第二届董事会第十二次会议 | 2022 年 7 月 18 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于变更公司总经理的议案》 2、《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉部分条款并办理工商变更登记的议案》 |
| 第二届董事会第十三次会议 | 2022 年 8 月 23 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》 2、《关于公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 |

| | | |
|--------------|------------------|--|
| 第二届董事会第十四次会议 | 2022 年 8 月 29 日 | <p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》 2、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》 <ol style="list-style-type: none"> 2.1 本次发行证券的种类 2.2 发行规模 2.3 票面金额和发行价格 2.4 债券期限 2.5 债券利率 2.6 付息的期限和方式 2.7 转股期限 2.8 转股价格的确定及其调整 2.9 转股价格的向下修正条款 2.10 转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法 2.11 赎回条款 2.12 回售条款 2.13 转股年度有关股利的归属 2.14 发行方式及发行对象 2.15 向原股东配售的安排 2.16 债券持有人及债券持有人会议相关事项 2.17 本次募集资金用途及实施方式 2.18 募集资金存管 2.19 担保事项 2.20 评级事项 2.21 本次发行可转换公司债券方案的有效期限 3、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》 4、《关于公司〈公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告〉的议案》 5、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》 6、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺的议案》 7、《关于设立公司公开发行可转换公司债券募集资金专用账户的议案》 8、《关于制订〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》 9、《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》 10、《关于公司未来三年（2022 年-2024 年）股东分红回报规划的议案》 11、《关于提请召开 2022 年度第一次临时股东大会的通知》 |
| 第二届董事会第十五次会议 | 2022 年 9 月 8 日 | <p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于调整公司 2022 年度银行综合授信额度的议案》 2、《关于调整公司 2022 年度为子公司提供担保额度预计的议案》 |
| 第二届董事会第十六次会议 | 2022 年 9 月 16 日 | <p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于延期召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第二届董事会第十七次会议 | 2022 年 10 月 25 日 | <p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于审议公司 2022 年第三季度财务报表的议案》 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 张少武 | 否 | 11 | 11 | 9 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张秋芳 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张通 | 否 | 11 | 11 | 9 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 韩丽娟 | 否 | 11 | 11 | 9 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 樊小龙 | 否 | 11 | 11 | 9 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 于忠刚 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 段又生 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 蒋德权 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 韩佳益 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 9 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|---------------------|
| 审计委员会 | 主任委员：蒋德权，委员：段又生、张秋芳 |
| 提名委员会 | 主任委员：韩佳益，委员：蒋德权、张少武 |
| 薪酬与考核委员会 | 主任委员：段又生，委员：蒋德权、张通 |
| 战略委员会 | 主任委员：张少武，委员：段又生、韩佳益 |

(2). 报告期内董事会审计委员会召开 5 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|--------------------------|----------|
| 2022 年 2 月 23 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 | 决议通过所有议案，并同意将相关议案提交董事会审议 | |

| | | | |
|------------------|---|---------------------------|--|
| 2022 年 4 月 18 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》 2、《关于公司 2022 年度财务预算方案的议案》 3、《关于公司聘用会计师事务所的议案》 4、《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》 5、《关于公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》 6、《关于公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 7、《关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》 | 决议通过所有议案, 并同意将相关议案提交董事会审议 | |
| 2022 年 4 月 26 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于审议公司 2022 年第一季度财务报表的议案》 | 决议通过所有议案, 并同意将相关议案提交董事会审议 | |
| 2022 年 8 月 23 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》 2、《关于公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 | 决议通过所有议案, 并同意将相关议案提交董事会审议 | |
| 2022 年 10 月 25 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于审议公司 2022 年第三季度财务报表的议案》 | 决议通过所有议案, 并同意将相关议案提交董事会审议 | |

(3). 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|---------------------------|----------|
| 2022 年 4 月 18 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于公司董事、高级管理人员 2022 年度薪酬方案暨确认 2021 年度薪酬执行情况的议案》 | 决议通过所有议案, 并同意将相关议案提交董事会审议 | |

(4). 报告期内董事会战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--------------------------------------|---------------------------|----------|
| 2022 年 4 月 18 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于公司 2022 年度战略规划的议案》 | 决议通过所有议案, 并同意将相关议案提交董事会审议 | |

(5). 报告期内董事会提名委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|-------------------------------|---------------------------|----------|
| 2022 年 7 月 18 日 | 审议通过如下议案： 1、《关于提名公司总经理的议案》 | 决议通过所有议案, 并同意将相关议案提交董事会审议 | |

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 358 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 667 |
| 在职员工的数量合计 | 1,025 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 221 |
| 销售人员 | 567 |
| 技术人员 | 137 |
| 财务人员 | 31 |
| 行政人员 | 69 |
| 合计 | 1,025 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 2 |
| 硕士研究生 | 55 |
| 本科 | 506 |
| 大专及以下 | 462 |
| 合计 | 1,025 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司主要采用“基本工资+绩效奖金”的员工薪酬核算制度，其中，基本工资主要根据岗位、级别、工龄等因素综合确定，不同岗位的绩效工资核算办法存在差异。生产人员的绩效奖金主要根据车间产量和产品合格率确定；销售人员的绩效奖金主要根据销售任务完成率、客户回款情况以及新客户开拓情况综合确定；管理人员、技术人员和财务人员的绩效奖金主要根据公司整体业绩确定。

(三) 培训计划

适用 不适用

为落实公司发展战略和工作目标、深化企业文化建设、全面提高员工工作水平和素养、打造和建设适应于公司全面发展的复合型人才队伍，公司坚持按需施教、务求实效的原则，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强培训教育的针对性和实效性，助力提升职工工作效能，助推公司业绩增长。公司坚持自主培训为主，外部培训为辅的原则，以公司内部培训为主要培训形式，开展常规培训、跨部门经验交流、文化传承等培训工作，并通过公司外部轮岗、专

业培训，在做好相关专业技能培训的同时，积极引进、吸收外部优秀经验，从而进一步提高队伍综合素质、专业水平和业务技能，为公司的人力资源可持续发展提供保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数 | 65,511.81 |
| 计时工外包费用 | 1,248,000.00 |
| 计件工完成工作量（件） | 963,087.00 |
| 其中：计件工外包费用 | 4,423,893.56 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 5,671,893.56 |

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司法》及《公司章程》等规定，结合公司 2022 年度实际生产经营情况及未来发展前景，公司 2022 年度利润分配预案如下：拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除股份回购专户中股份数量及拟回购注销激励对象所持有限制性股票的股份数量后的股份总数 13,520.00 万股为基数，以公司未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2.20 元（含税），以此计算合计拟派发现金股利 29,744,000 元（含税）。

本年度公司现金分红比例占 2022 年度合并归属于上市公司股东净利润的比例为 20.5%，现金分红占本次利润分配总额的 100%，剩余未分配利润 443,399,115.99 元。本预案需提交股东大会审议批准后实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

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

适用 不适用

(四) 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

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |

| | |
|------------------------------------|----------------|
| 现金分红金额（含税） | 29,744,000 |
| 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 | 145,088,329.38 |
| 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（%） | 20.50 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | |
| 合计分红金额（含税） | 29,744,000 |
| 合计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（%） | 20.50 |

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2022年4月18日，公司召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议，审议并通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》、《关于公司2022年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》等议案，公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。 | 详见公司2022年4月20日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。 |
| 2022年4月24日至2022年5月5日，公司就本次激励计划的激励对象名单在公司内部进行了公示。公示期内，公司监事会未收到与激励对象有关的任何异议。公司监事会结合公示情况对激励对象名单进行了审核，并于2022年5月14日公告了《陕西美邦药业集团股份有限公司监事会关于公司2022年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》，认为列入本次激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，符合本次激励计划规定的激励对象条件，其作为本次限制性股票激励计划的主体资格合法、有效。 | 详见公司2022年5月14日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。 |
| 2022年5月27日，公司召开2021年年度股东大会，审议并通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。2022年5月28日，公司董事会披露了《陕西美邦药业集团股份有限公司关于公司2022年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。 | 详见公司2022年5月28日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。 |
| 2022年7月4日，公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量和授予价格的议案》、《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，监事会对相关事项进行核实并出具了同意的核查意见。 | 详见公司2022年7月5日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。 |

| | |
|---|--|
| 2022年7月14日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，完成了《2022年限制性股票激励计划》首次授予登记工作。 | 详见公司2022年7月16日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。 |
| 2023年3月9日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司13名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，董事会同意对该激励对象已获授但尚未解除限售的178,000股限制性股票进行回购注销。公司独立董事对此事项发表了独立意见。 | 详见公司2023年3月11日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。 |
| 2023年4月13日，公司召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司2名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，董事会同意对该激励对象已获授但尚未解除限售的16,000股限制性股票进行回购注销。公司独立董事对此事项发表了独立意见。 | 详见公司2023年3月15日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 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

适用 不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 年初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元) | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制性股票数量 | 报告期末市价(元) |
|-----|---------|-------------|---------------|---------------|-------|---------|-------------|-----------|
| 韩丽娟 | 董事、副总经理 | 0 | 52,000 | 9.86 | 0 | 52,000 | 52,000 | 17.12 |
| 樊小龙 | 董事 | 0 | 115,000 | 9.86 | 0 | 115,000 | 115,000 | 17.12 |
| 于忠刚 | 董事 | 0 | 73,000 | 9.86 | 0 | 73,000 | 73,000 | 17.12 |
| 乔明玉 | 副总经理 | 0 | 63,000 | 9.86 | 0 | 63,000 | 63,000 | 17.12 |

| | | | | | | | | |
|-----|-------|---|---------|------|---|---------|---------|-------|
| 何梅喜 | 财务总监 | 0 | 94,000 | 9.86 | 0 | 94,000 | 94,000 | 17.12 |
| 赵爱香 | 董事会秘书 | 0 | 84,000 | 9.86 | 0 | 84,000 | 84,000 | 17.12 |
| 合计 | / | 0 | 481,000 | / | | 481,000 | 481,000 | / |

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司高级管理人员薪酬实行年薪制，其薪酬由基本年薪和考核奖励两部分构成，基本年薪是年度的基本报酬，主要根据所任职位的价值、责任、能力、公司的经营规模、效益以及发展阶段，参考同行业特征、市场薪资行情等因素确定；考核奖励包括超额完成公司年度经营目标的超额奖励、以及针对临时性重要工作事项设立的专项考核奖惩。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了公司《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》，报告全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，进一步加强对于子公司的管理，建立有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。报告期内不存在子公司失去控制的现象。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况
不适用

十六、 其他
适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 748.10 |

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，美邦药业及其子公司汤普森、亿田丰主要从事农药制剂复配生产及原药的生产经营，属一般排污单位。

2.1 美邦药业环保情况说明

（1）排污信息

美邦药业位于陕西省渭南市蒲城县高新产业开发区内，主要从事农药复配制剂及原药的生产经营。根据陕西省生态环境厅 2022 年 4 月 20 日发布的《陕西省 2022 年重点排污单位名录》，公司不属于重点排污单位。

公司成立以来一直高度重视安全环保工作，公司对厂区内废水、废气、废渣、噪声等均采取了有效的综合治理措施，并取得了方圆标志认证集团有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》，认定公司建立的环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准，各项排污许可证照齐全。根据全国排污许可证管理信息平台，其《排污许可证》（编号：91610592709980931P001P），有效期至 2025 年 12 月 27 日，发证机关为渭南市生态环境局。主要污染物类别：废气、废水，其中废气主要污染物种类：其他特征污染物（颗粒物、甲苯、甲醇、氯化氢、挥发性有机物）；废水主要污染物种类：COD、氨氮、其他特征污染物（总氮、总磷、石油类、甲苯，总有机碳、动植物油、悬浮物、五日生化需氧量、色度、PH 值）。大气污染物排放形式：有组织、无组织；废水

污染物排放规律：连续排放，流量不稳定，但有规律，且不属于周期性规律。大气污染物排放执行标准名称：大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 挥发性有机物排放控制标准 DB61/T1061-2017, 恶臭污染物排放标准 GB14554-93, 锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 陕西省锅炉大气污染物排放标准 DB61/1226-2018、水污染物排放执行标准名称：污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015, 污水综合排放标准 GB8978-1996。大气一般排放口 15 个，主要排放口 1 个，废水主要排放口 1 个。有组织排放气体污染物排放浓度：VOC：浓度限值 80mg/m³、甲苯 40mg/Nm³、甲醇 60mg/Nm³、氯化氢 100mg/Nm³、颗粒物 120mg/Nm³；废水污染物排放浓度：COD500mg/L、氨氮 45mg/L、总氮 70mg/L、总磷 8mg/L、石油类 20mg/L、甲苯 0.5mg/L、动植物油 100mg/L、悬浮物 400mg/L、五日生化需氧量 300mg/L、色度 64、PH 值 6-9。

报告期内，公司废气、废水均实现达标排放。全年各类污染物平均排放浓度如下：废气污染物排放平均浓度 VOC：6.85mg/m³、甲苯<0.0015mg/Nm³、甲醇 2.63mg/Nm³、氯化氢 0.26mg/Nm³、颗粒物 2.69mg/Nm³；废水污染物排放浓度：COD149.3mg/L、氨氮 17.0mg/L、总氮 30.2mg/L、总磷 1.5mg/L、石油类 0.37mg/L、甲苯 0.002mg/L、动植物油 1.3mg/L、悬浮物 21.3mg/L、五日生化需氧量 60.6mg/L、色度 10.6、PH 值 7.75。

（2）防治污染设施的建设和运行情况

公司环保设施主要有：①针对废气处理的设施：uv 光解和活性炭吸附；粉剂车间产生粉尘的处理措施是喷淋和布袋除尘等；②针对废水处理的设施：污水处理站等；③针对危废处理的措施：委托有资质的第三方机构予以处理。报告期内，各项环保设施运行基本正常。

环保设施在 2022 年运行的时间均大于生产时间，各除尘设施累计更换布袋 40 余次、更换活性炭 18 次，更换量约 4 吨。更换后的破损布袋和活性炭均按照危废管理要求交由有资质的单位处理。

（3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2022 年 11 月 17 日，公司收到渭南市生态环境局蒲城分局《关于陕西美邦药业集团股份有限公司多功能车间升级改造项目环境影响报告书的批复》。

（4）突发环境事件应急预案

公司根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，通过开展环境风险评估，编制了应急预案。2021 年 9 月，组织相关环保专家对应急预案进行了评审，并在渭南市生态环境局蒲城分局进行了备案（备案编号：61052620210052）。报告期内，公司组织了一次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，修订了相应的应急措施。

（5）环境自行监测方案

报告期内，公司严格按照规范要求编制了 2022 年度《环境自行监测方案》，监测内容有废水、废气、噪声，同时委托具有资质的专业第三方严格按照方案进行周期性监测，按照《企业事业单位环境信息公开办法》，在《陕西省污染源环境监测信息管理平台》公示了公司的环境监管信息

及监测数据。按照排污许可证的管理要求，在全国排污许可证管理信息平台上公示了重要的生产设施、治理设施等相关信息。废水自动在线监测设施已与渭南市、陕西省自行监测平台联网。

(6) 其他应当公开的环境信息

报告期内，公司未发生重大违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未发生过环境污染事故，未因环保问题受到有关部门的重大行政处罚。

2.2 汤普森环保情况说明

(1) 排污信息

汤普森位于陕西省渭南市蒲城县北环路中段，主要从事农药复配制剂的生产经营。根据陕西省生态环境厅 2022 年 4 月 20 日发布的《陕西省 2022 年重点排污单位名录》，公司不属于重点排污单位。

公司成立以来一直高度重视安全环保工作，公司对其厂区内废水、废气、废渣、噪声等均采取了有效的综合治理措施，并取得了方圆标志认证集团有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》，认定公司建立的环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准，各项排污许可证照齐全。根据全国排污许可证管理信息平台，其《排污许可证》（编号：91610526776996968W001P），有效期至 2025 年 12 月 25 日，发证机关为渭南市生态环境局。主要污染物类别：废气、废水，其中废气主要污染物种类：其他特征污染物（颗粒物、挥发性有机物）；废水主要污染物种类：COD、氨氮、其他特征污染物（悬浮物、五日生化需氧量、PH 值）。大气污染物排放形式：有组织、无组织；废水污染物排放规律：连续排放，流量稳定。大气污染物排放执行标准名称：大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 挥发性有机物排放控制标准 DB61/T1061-2017、水污染物排放执行标准名称：污水综合排放标准 GB 8978-1996, 黄河流域（陕西段）污水综合排放标准 DB61/ 224-2011。大气一般排放口 3 个，废水一般排放口 1 个。有组织排放气体污染物排放浓度：VOC：浓度限值 80mg/m³、颗粒物 120mg/Nm³；废水污染物排放浓度：COD500mg/L、氨氮 45mg/L、悬浮物 400mg/L、五日生化需氧量 300mg/L、PH 值 6-9。

报告期内，公司废气、废水均实现达标排放。全年废气污染物平均排放浓度如下：VOC：19.23mg/m³、颗粒物 1.42mg/Nm³。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

汤普森环保设施主要有：①针对废气处理的设施：uv 光解和活性炭吸附；粉剂车间产生粉尘的处理措施是布袋除尘等；②针对废水处理的设施：交由美邦污水处理站等；③针对危废处理的措施：委托有资质的第三方机构予以处理。报告期内，各项环保设施运行基本正常。

环保设施在 2022 年运行的时间均大于生产时间，各除尘设施累计更换布袋 10 余次、更换活性炭 4 次，更换量约 0.432 吨。更换后的破损布袋和活性炭均按照危废管理要求交由有资质的单位处理。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，汤普森无相关环境保护行政许可情况。

（4）突发环境事件应急预案

报告期内，汤普森根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，2022 上半年度组织了一次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，修订了相应的应急措施。

（5）环境自行监测方案

汤普森严格按照规范要求编制了 2022 年度《环境自行监测方案》，监测内容有废水、废气、噪声，同时委托具有资质的专业第三方严格按照方案进行周期性监测，按照《企业事业单位环境信息公开办法》，在《陕西省污染源环境监测信息管理平台》公示了公司的环境监管信息及监测数据。按照排污许可证的管理要求，在全国排污许可证管理信息平台上公示了重要的生产设施、治理设施等相关信息。废水自动在线监测设施已与渭南市、陕西省自行监测平台联网。

（6）其他应当公开的环境信息

报告期内，汤普森未发生重大违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未发生过环境污染事故，未因环保问题受到有关部门的重大行政处罚。

2.3 亿田丰环保情况说明

（1）排污信息

亿田丰位于陕西省渭南市蒲城县高新区工业园内，主要从事农药复配制剂的生产经营。根据陕西省生态环境厅 2022 年 4 月 20 日发布的《陕西省 2022 年重点排污单位名录》，公司不属于重点排污单位。

公司成立以来一直高度重视安全环保工作，公司对其厂区内废水、废气、废渣、噪声等均采取了有效的综合治理措施，并取得了方圆标志认证集团有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》，认定公司建立的环境管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准，各项排污许可证照齐全。根据全国排污许可证管理信息平台，其《排污许可证》（编号：91610592794103166K001P），有效期至 2025 年 12 月 25 日，发证机关为渭南市生态环境局。主要污染物类别：废气、废水，其中废气主要污染物种类：其他特征污染物（颗粒物、挥发性有机物）；废水主要污染物种类：COD、氨氮、其他特征污染物（悬浮物、五日生化需氧量、PH 值）。大气污染物排放形式：有组织、无组织；废水污染物排放规律：连续排放，流量稳定。大气污染物排放执行标准名称：大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，挥发性有机物排放控制标准 DB61/T 1061-2017、水污染物排放执行标准名称：污水综合排放标准 GB8978-1996，黄河流域（陕西段）污水综合排放标准 DB61/224-2011。大气一般排放口 2 个，废水一般排放口 1 个。有组织排放气体污染物排放浓度：VOC：浓度限值 80mg/m³、颗粒物 120mg/Nm³；废水污染物排放浓度：COD500mg/L、氨氮 45mg/L、悬浮物 400mg/L、五日生化需氧量 300mg/L、PH 值 6-9。

报告期内，公司废气、废水均实现达标排放。全年废气污染物平均排放浓度如下：VOC：5.18mg/m³、颗粒物 5.51mg/Nm³；

（2）防治污染设施的建设和运行情况

亿田丰环保设施主要有：①针对废气处理的设施：uv 光解和活性炭吸附；粉剂车间产生粉尘的处理措施是布袋除尘等；②针对废水处理的设施：交由美邦污水处理站等；③针对危废处理的措施：委托有资质的第三方机构予以处理。报告期内，各项环保设施运行基本正常。

环保设施在 2022 年运行的时间均大于生产时间，各除尘设施累计更换布袋 10 余次、更换活性炭 4 次，更换量约 0.535 吨。更换后的破损布袋和活性炭均按照危废管理要求交由有资质的单位处理。

（3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，亿田丰无相关环境保护行政许可情况。

（4）突发环境事件应急预案

报告期内，亿田丰根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，组织了一次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，修订了相应的应急措施。

（5）环境自行监测方案

亿田丰严格按照规范要求编制了 2022 年度《环境自行监测方案》，监测内容有废水、废气、噪声，同时委托具有资质的专业第三方严格按照方案进行周期性监测，按照《企业事业单位环境信息公开办法》，在《陕西省污染源环境监测信息管理平台》公示了公司的环境监管信息及监测数据。按照排污许可证的管理要求，在全国排污许可证管理信息平台上公示了重要的生产设施、治理设施等相关信息。废水自动在线监测设施已与渭南市、陕西省自行监测平台联网。

（6）其他应当公开的环境信息

报告期内，亿田丰未发生重大违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未发生过环境污染事故，未因环保问题受到有关部门的重大行政处罚。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司认真学习习近平生态文明思想，认真贯彻执行党和国家的方针政策，认真落实环境保护基本国策，践行生态文明理念，持续推进绿色生产工作。严格落实生态文明建设党政同责、一岗双责要求，主要负责人参与环保设施检查工作不低于 1 次/月。

公司 2022 年全面推行“泄漏检测与修复”技术，采用 LDAR 技术，每天开展环保专项检查，配备便携式 VOCs 监测设备，对动静点密封情况进行不定期检测，发现问题及时处理，对存在的跑冒滴漏环节立即整改，可减少生产区的跑冒滴漏现象，大大减少了无组织排放及 VOCs 的减排。每日检查生产车间环保装置运行及维护保养情况，车间门窗密闭情况，确保环保设施运行情况正常。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|----------|---|
| 是否采取减碳措施 | 是 |
|----------|---|

| | |
|--|--|
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | / |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 选用清洁的能源、实施清洁生产审核、持续推行高效、低毒、低残留的新型环保农药的开发与制造等 |

具体说明

适用 不适用

从本质环保角度，严把项目前端关口，选用清洁的能源、原材料，先进的工艺、设备，从源头减少碳排放。比如：使用热电厂余热蒸汽代替原有天然气锅炉，蒸汽管道做防腐保温，以减少热能损耗、将厂房内的白炽灯更换为 LED 节能灯，大大降低用电量，从而间接降低碳排放。公司为持续减少碳排放，2022 年 12 月开始实施清洁生产审核，带动工艺改进，减少生产过程中的能源消耗和污染物排放，将大大降低了碳排放。公司持续推行高效、低毒、低残留的新型环保农药的开发与制造，积极进行机械化、自动化的提升改造，有效的保证了清洁生产技术与工艺，减少能源物料的消耗、设备能源消耗，为减少碳排放取得了明显的成效。下一步将开展企业低碳发展规划，提出明确的战略目标、计划进度和实现路径。将重点放在节能技术推广、新能源技术的使用等方面。

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

具体内容详见 2023 年 4 月 20 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《陕西美邦药业集团股份有限公司 2022 年责任关怀报告》

（二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|---------------------------|
| 总投入（万元） | 70.30 | 主要系新冠疫情防控捐赠及陕西妇女儿童发展基金会捐赠 |
| 其中：资金（万元） | 70.30 | |
| 物资折款（万元） | 0 | |
| 惠及人数（人） | / | |

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----------------------------|---|-------------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司控股股东、实际控制人张少武及实际控制人张秋芳、张通 | 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。公司股票此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，上述发行价格将进行除权除息相应调整。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。3、在公司股票上市后法定及承诺的锁定期内不减持公司股份。在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间和任期届满后 6 个月内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转 | 承诺时间：2020 年 11 月 8 日；期限：上市后锁定 36 个月 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|---|--|--|-------------------------------------|---|---|--|--|
| | | | 让本人直接或间接持有的公司股份；同时遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份转让的其他规定。 | | | | | |
| 股份限售 | 持有公司股份的通美实业、美富咨询、美平咨询 | | 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司/本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司/本企业直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。公司股票此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，上述发行价格将进行除权除息相应调整。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司/本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。3、在公司股票上市后法定及承诺的锁定期内不减持公司股份。 | 承诺时间：2020 年 11 月 8 日；期限：上市后锁定 36 个月 | 是 | 是 | | |
| 股份限售 | 持有公司股份的其他自然人股东张伟、郝新新 | | 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、本人在公司股票上市后法定及承诺的锁定期内不减持公司股份。 | 承诺时间：2020 年 11 月 8 日；期限：上市后锁定 36 个月 | 是 | 是 | | |
| 股份限售 | 其他持有公司股份的董事、高级管理人员韩丽娟、樊小龙、于忠刚、乔明玉、赵爱香、何梅喜 | | 1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。公司股票此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，上述发行价格将进行除权除息相应调整。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。3、在公司股票上市后法定及承诺的锁定期内不减持公司股份。在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间和任期届 | 承诺时间：2020 年 11 月 8 日；期限：上市后锁定 12 个月 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|-----------------------------|--|--|--|---|---|--|--|
| | | | <p>满后 6 个月内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。同时遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。</p> | | | | | |
| 股份限售 | 持有公司股份的监事崔欣、冯塔、司向阳 | | <p>1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、在公司股票上市后法定及承诺的锁定期内不减持公司股份。在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间和任期届满后 6 个月内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。同时遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。</p> | <p>承诺时间：2020 年 11 月 8 日；期限：上市后锁定 12 个月</p> | 是 | 是 | | |
| 其他 | 公司控股股东、实际控制人张少武及实际控制人张秋芳、张通 | | <p>如本人所持股票在上述锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整），股份锁定期满后，本人届时将综合考虑资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。如本人确定依法减持公司股份的，将严格按照证券监管机构、证券交易所等有权部门颁布的届时有效的减持规则进行减持，并履行相应的信息披露义务；本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如法律法规或证监会对股份锁定、持股、减持有其他规定或要求的，本人将严格按照法律法规的规定或证监会的要求执行。</p> | <p>承诺时间：2020 年 11 月 8 日；期限：上市后锁定 24 个月</p> | 是 | 是 | | |
| 其他 | 其他持有公司 5%以上股份的 | | <p>如本公司所持股票在上述锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整），股份锁定期满后，本公司届时将综合考虑资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司</p> | <p>承诺时间：2020 年 11 月 8 日；期</p> | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|----|-------------------------|---|--|---|---|--|--|
| | 股东通美实业 | 股份。如本公司确定依法减持公司股份的，将严格按照证券监管机构、证券交易所等有权部门颁布的届时有效的减持规则进行减持，并履行相应的信息披露义务；本公司减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如法律法规或证监会对股份锁定、持股、减持有其他规定或要求的，本人将严格按照法律法规的规定或证监会的要求执行。 | 限：上市 后锁定 24 个月 | | | | |
| 其他 | 其他视同持有公司5%以上股份的股东张伟、郝新新 | 如本人所持股票在上述锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整），股份锁定期满后，本人届时将综合考虑资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。如本人确定依法减持公司股份的，将严格按照证券监管机构、证券交易所等有权部门颁布的届时有效的减持规则进行减持，并履行相应的信息披露义务；本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如法律法规或证监会对股份锁定、持股、减持有其他规定或要求的，本公司将严格按照法律法规的规定或证监会的要求执行。 | 承诺时 间：2020 年 11 月 8 日；期 限：上市 后锁定 24 个月 | 是 | 是 | | |
| 其他 | 公司 | （1）本公司将严格按照《稳定公司股价的预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定公司股价的预案》项下的各项义务和责任。（2）本公司将极力敦促其他相关方严格按照《稳定公司股价的预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定公司股价的预案》项下的各项义务和责任。（3）若公司未履行股份回购承诺，则公司将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取股份回购措施稳定股价的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。 | 承诺时 间：2020 年 11 月 8 日；期 限：上市 后锁定 36 个月 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|----|-------------|--|--|---|---|--|--|
| | 其他 | 控股股东、实际控制人 | <p>(1) 本人将严格按照《稳定公司股价的预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定公司股价的预案》项下的各项义务和责任。(2) 本人将极力敦促公司及其他相关方严格按照《稳定公司股价的预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定公司股价的预案》项下的各项义务和责任。(3) 若本人未在增持义务触发之日起 5 个交易日内提出具体增持计划, 或未按披露的增持计划实施增持, 本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 本人所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期, 并将本人最近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司。如未按期返还, 公司可以采取从之后发放现金股利中扣发, 直至增持义务履行完毕为止。</p> | 承诺时间: 2020 年 11 月 8 日; 期限: 上市后锁定 36 个月 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 董事、高级管理人员 | <p>(1) 本人将严格按照《稳定公司股价的预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定公司股价的预案》项下的各项义务和责任。(2) 本人将极力敦促公司及其他相关方严格按照《稳定公司股价的预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定公司股价的预案》项下的各项义务和责任。(3) 若本人未在增持义务触发之日起 5 个交易日内提出具体增持计划, 或未按披露的增持计划实施增持, 本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 本人所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期, 公司应当从未能履行预案约定义务当月起, 扣减本人每月薪酬的 50%, 直至增持义务履行完毕为止。(4) 触发股价稳定措施启动条件时, 本人不得因为在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价措施。</p> | 承诺时间: 2020 年 11 月 8 日; 期限: 上市后锁定 36 个月 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 公司董事、高级管理人员 | <p>1、本人承诺在任何情况下, 将不会越权 干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益, 不无偿或以不公开条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。2、约束本人的职务消费行为, 在职务消费过程中本着节约原则行事, 不奢侈、不铺张浪费。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺若公司未来实施股权激励计划, 股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后, 如中国证监会、证券交易所做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所该等规定的, 本人承诺届时将按照中国证监会、证</p> | 承诺时间: 2020 年 11 月 8 日; 期限: 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|----|------------|--|---|-----------------------|---|---|--|--|
| | | | 券交易所的最新规定出具补充承诺。7、如本人未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并道歉；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | | | | | |
| 其他 | 公司 | | <p>本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实做出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。</p> | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| 其他 | 控股股东、实际控制人 | | <p>控股股东、实际控制人张少武及实际控制人张秋芳、张通承诺：公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法督促公司回购首次公开发行的全部新股，且购回已转让的原限售股份。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若本人未履行上述承诺，自上述赔偿</p> | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|----|------------------|---|-----------------------|---|---|--|--|
| | | 责任成立之日起依法赔偿损失的相关承诺履行完毕，本人将停止在公司处领取薪酬、津贴及股东分红。 | | | | | |
| 其他 | 公司董事、监事、高级管理人员 | 公司董事、监事、高级管理人员承诺：公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。若董事、监事、高级管理人员未依法予以赔偿，自上述赔偿责任成立之日起依法赔偿损失的相关承诺履行完毕，其将停止在公司处领取薪酬、津贴及股东分红（如有）。 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| 其他 | 光大证券股份有限公司 | 因光大证券股份有限公司为陕西美邦药业集团股份有限公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。光大证券股份有限公司保证遵守上述承诺，勤勉尽责地开展业务，维护投资者合法权益，并对此承担相应的法律责任。 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| 其他 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 本所为陕西美邦药业集团股份有限公司首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。若因本所为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| 其他 | 国浩律师（上海）事务所 | 本所为陕西美邦药业集团股份有限公司首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。若本所未能依照法律法规及行业准则的要求勤勉尽责、存在过错致使本所为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，本所将依生效的仲裁裁决书或司法判决书赔偿投资者损失。 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|----|----------------|--|-----------------------|---|---|--|--|
| | 其他 | 中水致远资产评估有限公司 | 若因本公司为公司首次公开发行股票并上市出具的文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任投资者损失的责任。 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 控股股东、实际控制人 | 1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分。（4）可以职务变更但不得主动要求离职。（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴。（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。（7）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 公司董事、监事及高级管理人员 | 1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分。（4）可以职务变更但不得主动要求离职。（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴。（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。（7）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------|-----------------------------|--|---|-----------------------|---|---|--|--|
| | | | 损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。 | | | | | |
| 其他 | 公司 | | 公司就股权情况出具承诺如下：1、公司自然人股东均为具有完全民事行为能力及民事行为能力之中国籍公民，非自然人股东均为依法设立且有效存续的有限公司和合伙企业。公司股东具有相关法律、行政法规和规范性文件规定的担任股东的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形。2、公司本次发行所聘用的中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份的情形。3、公司及股东不存在以公司股权进行不当利益输送的情形。 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| 其他 | 公司控股股东、实际控制人 | | 如果发生公司员工向公司追索社会保险费和住房公积金，或者公司因此引起诉讼、仲裁，或者公司因此受到有关主管部门的行政处罚的，本人将承担全部赔偿责任；如果有关主管部门要求公司对员工的社会保险费、住房公积金进行补缴，本人将按主管部门核定的金额无偿代公司补缴；如果因未按照规定缴纳社会保险费和住房公积金而给公司带来任何其他费用支出和经济损失，本人将无偿代公司承担。 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| 解决同业竞争 | 公司控股股东、实际控制人张少武及实际控制人张秋芳、张通 | | 公司控股股东、实际控制人张少武及实际控制人张秋芳、张通出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：1、在本承诺函签署之日，本人及本人控制的企业均未以任何方式直接或间接经营与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本人作为公司股东期间，本人及本人控制的企业将不以任何方式直接或间接经营与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，本人作为公司股东期间，若本人及本人控制的企业进一步拓展业务范围，本人及本人控制的企业将不与公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将以 | 承诺时间：2020年11月8日；期限：长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|--------|------------------------------------|--|--|---|---|--|--|
| | | | <p>停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。4、本人承诺，如果本人违反上述声明与承诺并造成公司经济损失的，本人将赔偿公司因此受到的全部损失。</p> | | | | | |
| | 解决关联交易 | <p>公司控股股东、实际控制人张少武及实际控制人张秋芳、张通</p> | <p>控股股东、实际控制人张少武及实际控制人张秋芳、张通签署了《规范和减少关联交易的承诺函》，就规范和减少关联交易承诺如下：（1）本人以及本人直接、间接控制的其他经济实体与美邦药业之间现时不存在任何其他依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。（2）在本人作为股东期间，本人及本人直接、间接控制的其他经济实体将尽量避免、减少与美邦药业发生关联交易。（3）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人直接、间接控制的其他经济实体将根据有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》以及有关关联交易决策制度的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与美邦药业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护美邦药业及其他股东的利益。（4）本人保证不利用在美邦药业的地位和影响，通过关联交易损害美邦药业及其他股东的合法权益。（5）本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述 2-4 项承诺。如本人或本人直接、间接控制的其他经济实体违反上述承诺而导致美邦药业或其他股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p> | <p>承诺时间：2020 年 11 月 8 日；期限：长期</p> | 否 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | <p>公司控股股东、实际控制人及其一致行动人</p> | <p>1、任何情形下，本人/本公司均不得滥用控股股东/实际控制人地位，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人/本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人/本公司违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人/本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 3、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> | <p>承诺时间：2022 年 8 月 29 日；期限：自本承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕</p> | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------------|----|-------------|--|--|---|---|--|--|
| | 其他 | 全体董事、高级管理人员 | 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对本人的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任； 7、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 | 承诺时间：2022年8月29日；期限：自本承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕 | 是 | 是 | | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 公司 | 公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 承诺时间：2022年4月18日；期限：长期 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 激励对象 | 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 承诺时间：2022年4月18日；期限：长期 | 否 | 是 | | |

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 600,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 宁云、周裕顺、徐斌 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 200,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 无 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 6,000 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | 6,000 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | 6,000 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | 5.52 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 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金额（D） | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | 无 | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | 无 | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|------|------|-----------|----------|---------|
| 银行理财 | 募集资金 | 26,300.00 | 2,000.00 | 0 |
| 银行理财 | 自有资金 | 67,010.00 | 6,000.00 | 0 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|--------|----------|-----------|-----------|------|------|--------|-------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 西安银行 | 低风险 | 6,000.00 | 2022.2.07 | 2022.2.22 | 募集资金 | | 约定 | 3.80% | | 31.60 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 低风险 | 1,800.00 | 2022.2.24 | 2022.5.25 | 募集资金 | | 约定 | 4.25% | | 19.17 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 低风险 | 1,000.00 | 2022.2.24 | 2022.5.10 | 募集资金 | | 约定 | 3.80% | | 7.30 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 低风险 | 700.00 | 2022.5.17 | 2022.5.30 | 募集资金 | | 约定 | 3.25% | | 0.82 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 低风险 | 1,000.00 | 2022.6.1 | 2022.8.31 | 募集 | | 约定 | 4.00% | | 9.11 | 已收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|------|----------|------------|------------|------|--|----|--------------|--|------|-----|---|---|--|
| | | | | | 资金 | | | | | | | | | |
| 西安银行 | 低风险 | 1,500.00 | 2022.6.1 | 2022.7.28 | 募集资金 | | 约定 | 3.20% | | 7.53 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 低风险 | 1,000.00 | 2022.8.15 | 2022.9.29 | 募集资金 | | 约定 | 3.20% | | 3.98 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 低风险 | 500.00 | 2022.10.11 | 2022.12.15 | 募集资金 | | 约定 | 2.8-3.2% | | 7.60 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 低风险 | 4,400.00 | 2022.11.30 | 2022.12.15 | 募集资金 | | 约定 | 2.8-3.2% | | | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 低风险 | 1,000.00 | 2022.10.11 | | 募集资金 | | 约定 | 3.7-4.1% | | | 未到期 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 低风险 | 600.00 | 2022.2.28 | 2022.5.29 | 募集资金 | | 约定 | 3.40% | | 5.09 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 低风险 | 500.00 | 2022.6.6 | 2022.9.5 | 募集资金 | | 约定 | 3.25% | | 4.05 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 低风险 | 300.00 | 2022.6.2 | 2022.9.30 | 募集资金 | | 约定 | 2.56% | | 2.23 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 低风险 | 1,500.00 | 2022.11.29 | 2022.12.15 | 募集资金 | | 约定 | 2.15% | | 1.45 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 较低风险 | 500.00 | 2022.10.12 | | 募集资金 | | 约定 | 3.150-3.650% | | | 未到期 | 是 | 是 | |
| 中信银行 | 较低风险 | 6,000.00 | 2022.10.12 | | 自有 | | 约定 | 3.150-3.650% | | | 未到期 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-----|----------|------------|------------|------|--|----|-------------|--|------|-----|---|---|--|
| | | | | | 资金 | | | | | | | | | |
| 招商银行 | 保本 | 800.00 | 2022.2.24 | 2022.5.24 | 募集资金 | | 约定 | 1.65%-3.19% | | 5.83 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 保本 | 500.00 | 2022.6.6 | 2022.9.6 | 募集资金 | | 约定 | 1.65%-3.19% | | 3.77 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 保本 | 500.00 | 2022.10.11 | 2022.11.11 | 募集资金 | | 约定 | 1.85%-2.94% | | 1.16 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 保本 | 500.00 | 2022.11.18 | 2022.12.19 | 募集资金 | | 约定 | 1.85%-2.94% | | 1.14 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 保本 | 500.00 | 2022.12.1 | | 募集资金 | | 约定 | 1.85%-2.89% | | | 未到期 | 是 | 是 | |
| 光大银行 | 保本 | 1,200.00 | 2022.2.23 | 2022.5.23 | 募集资金 | | 约定 | 1.5%-2.7% | | 7.83 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 光大银行 | 低风险 | 2,000.00 | 2022.3.21 | 2022.4.21 | 自有资金 | | 约定 | 3.05% | | 5.18 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 光大银行 | 低风险 | 1,500.00 | 2022.4.27 | 2022.5.27 | 自有资金 | | 约定 | 3.05% | | 3.76 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 光大银行 | 保本 | 2,500.00 | 2022.11.30 | 2022.12.30 | 自有资金 | | 约定 | 2.80% | | 5.83 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 农行 | 低风险 | 3,000.00 | 2022.3.11 | 2022.3.30 | 自有资金 | | 约定 | 2.70% | | 3.00 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 农行 | 低风险 | 3,000.00 | 2022.4.2 | 2022.4.29 | 自有 | | 约定 | 2.70% | | 4.40 | 已收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|------|----------|------------|------------|------|--|----|-----------|--|-------|-----|---|---|--|
| | | | | | 资金 | | | | | | | | | |
| 农行 | 低风险 | 3,000.00 | 2022.5.5 | 2022.5.31 | 自有资金 | | 约定 | 2.70% | | 4.30 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 农行 | 低风险 | 3,000.00 | 2022.6.2 | 2022.6.22 | 自有资金 | | 约定 | 2.70% | | 3.01 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 农行 | 低风险 | 2,000.00 | 2022.10.19 | 2022.11.29 | 自有资金 | | 约定 | 2.70% | | 4.05 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 农行 | 低风险 | 2,000.00 | 2022.12.5 | 2022.12.15 | 自有资金 | | 约定 | 2.70% | | 0.73 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 1,000.00 | 2022.1.6 | 2022.2.10 | 自有资金 | | 约定 | 4.15% | | 3.99 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 500.00 | 2022.2.7 | 2022.4.19 | 自有资金 | | 约定 | 3.80% | | 5.08 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 900.00 | 2022.2.21 | 2022.3.30 | 自有资金 | | 约定 | 3.80% | | 1.93 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 3,000.00 | 2022.3.9 | 2022.4.14 | 自有资金 | | 约定 | 4.15% | | 11.96 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 500.00 | 2022.3.18 | 2022.4.22 | 自有资金 | | 约定 | 4.15% | | 1.99 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 3,000.00 | 2022.4.15 | 2022.5.20 | 自有资金 | | 约定 | 3.5%-3.9% | | 12.20 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 600.00 | 2022.4.29 | 2022.6.28 | 自有 | | 约定 | 3.25% | | 10.95 | 已收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|----------|------------|------------|----------|--|----|----------|--|-------|--|---------|---|---|
| | | | | | 资金 | | | | | | | | | |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 3,000.00 | 2022.5.30 | 2022.6.28 | 自有 资金 | | 约定 | 3.25% | | | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 500.00 | 2022.7.1 | 2022.7.18 | 自有 资金 | | 约定 | 2.7-3.1% | | 0.67 | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 3,000.00 | 2022.7.1 | 2022.9.29 | 自有 资金 | | 约定 | 2.8-3.2% | | 23.03 | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 1,500.00 | 2022.10.11 | 2022.11.15 | 自有 资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | 16.31 | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 3,000.00 | 2022.10.11 | 2022.11.15 | 自有 资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 600.00 | 2022.10.25 | 2022.11.29 | 自有 资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 800.00 | 2022.10.28 | 2022.12.2 | 自有 资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 1,000.00 | 2022.11.3 | 2022.12.8 | 自有 资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 1,500.00 | 2022.10.12 | 2022.12.15 | 自有 资金 | | 约定 | 2.8-3.2% | | 8.51 | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 600.00 | 2022.12.2 | 2022.12.15 | 自有 资金 | | 约定 | 2.8-3.2% | | | | 已收 回 | 是 | 是 |
| 西安 银行 | 中低 风险 | 1,000.00 | 2022.1.6 | 2022.2.10 | 自有 | | 约定 | 4.15% | | 3.99 | | 已收 回 | 是 | 是 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-------|----------|------------|------------|------|--|----|----------|--|-------|-----|---|---|--|
| | | | | | 资金 | | | | | | | | | |
| 西安银行 | 中低风险 | 1,100.00 | 2022.2.17 | 2022.7.21 | 自有资金 | | 约定 | 3.80% | | 15.45 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 农行 | 低风险 | 1,000.00 | 2022.6.2 | 2022.6.20 | 自有资金 | | 约定 | 2.70% | | 0.72 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 500.00 | 2022.9.6 | 2022.9.29 | 自有资金 | | 约定 | 2.7-3.1% | | 0.92 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 固定收益类 | 1,000.00 | 2022.10.11 | 2022.11.15 | 自有资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | 5.31 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 固定收益类 | 1,500.00 | 2022.10.11 | 2022.11.15 | 自有资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 固定收益类 | 1,500.00 | 2022.11.3 | 2022.12.8 | 自有资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 600.00 | 2022.10.25 | 2022.12.15 | 自有资金 | | 约定 | 2.8-3.2% | | 2.48 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 500.00 | 2022.3.18 | 2022.4.22 | 自有资金 | | 约定 | 4.15% | | 1.99 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 500.00 | 2022.4.25 | 2022.5.30 | 自有资金 | | 约定 | 4.45% | | 1.89 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 200.00 | 2022.5.10 | 2021.6.27 | 自有资金 | | 约定 | 3.14% | | 1.00 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 110.00 | 2022.6.2 | 2021.6.27 | 自有 | | 约定 | 3.10% | | | 已收回 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-------|----------|------------|------------|------|--|----|----------|--|------|-----|---|---|--|
| | | | | | 资金 | | | | | | | | | |
| 西安银行 | 中低风险 | 1,000.00 | 2022.6.6 | 2022.6.28 | 自有资金 | | 约定 | 3.28% | | 1.95 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 500.00 | 2022.7.1 | 2022.7.18 | 自有资金 | | 约定 | 2.7-3.1% | | 0.67 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 中低风险 | 500.00 | 2022.7.5 | 2022.9.29 | 自有资金 | | 约定 | 2.8-3.2% | | 3.79 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 固定收益类 | 1,500.00 | 2022.10.11 | 2022.11.15 | 自有资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | 4.23 | 已收回 | 是 | 是 | |
| 西安银行 | 固定收益类 | 500.00 | 2022.11.3 | 2022.12.8 | 自有资金 | | 约定 | 3.5-3.9% | | | 已收回 | 是 | 是 | |
| 工行 | 低风险 | 500.00 | 2022.6.6 | 2022.6.17 | 自有资金 | | 约定 | 2.12% | | 0.28 | 已收回 | 是 | 是 | |

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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 | 101,400,000 | 75 | 2,593,000 | | | | 2,593,000 | 103,993,000 | 75.47 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 101,400,000 | 75 | 2,593,000 | | | | 2,593,000 | 103,993,000 | 75.47 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 17,400,000 | 12.87 | | | | | | 17,400,000 | 12.63 |
| 境内自然人持股 | 84,000,000 | 62.13 | 2,593,000 | | | | 2,593,000 | 86,593,000 | 62.84 |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|-----|-----------|--|--|--|-----------|-------------|-------|
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 33,800,000 | 25 | | | | | | 33,800,000 | 24.53 |
| 1、人民币普通股 | 33,800,000 | 25 | | | | | | 33,800,000 | 24.53 |
| 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 | 135,200,000 | 100 | 2,593,000 | | | | 2,593,000 | 137,793,000 | 100 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2022年5月27日，公司召开2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关事项，2022年7月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了2022年限制性股票激励计划的首次授予登记工作并取得了《证券变更登记证明》，向149名激励对象授予259.30万股限制性股票。本次限制性股票授予登记完成后，公司股份总数由135,200,000股增加至137,793,000股。

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

适用 不适用

| 主要财务指标 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) |
|-------------|-------|-------|--------------|
| 基本每股收益（元/股） | 1.07 | 1.14 | -5.87% |
| 每股净资产 | 7.88 | 7.15 | 10.26% |

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------------------------|------------|----------|-----------|------------|--------------------------------|------------|
| 张少武 | 59,100,000 | 0 | 0 | 59,100,000 | 公司股票上市之日起 36 个月内不得转让 | 2024.09.15 |
| 张通 | 9,000,000 | 0 | 0 | 9,000,000 | 公司股票上市之日起 36 个月内不得转让 | 2024.09.15 |
| 陕西通美实业有限公司 | 9,000,000 | 0 | 0 | 9,000,000 | 公司股票上市之日起 36 个月内不得转让 | 2024.09.15 |
| 张秋芳 | 7,900,000 | 0 | 0 | 7,900,000 | 公司股票上市之日起 36 个月内不得转让 | 2024.09.15 |
| 张伟 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 | 公司股票上市之日起 36 个月内不得转让 | 2024.09.15 |
| 陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 4,890,000 | 0 | 0 | 4,890,000 | 公司股票上市之日起 36 个月内不得转让 | 2024.09.15 |
| 陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 3,510,000 | 0 | 0 | 3,510,000 | 公司股票上市之日起 36 个月内不得转让 | 2024.09.15 |
| 郝新新 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 公司股票上市之日起 36 个月内不得转让 | 2024.09.15 |
| 2022 年限制性股票激励计划的首次授予激励对象（149 名） | 0 | 0 | 2,593,000 | 2,593,000 | 公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予股票尚在限售期内 | 详见说明 |

| | | | | | | |
|----|-------------|---|-----------|-------------|---|---|
| 合计 | 101,400,000 | 0 | 2,593,000 | 103,993,000 | / | / |
|----|-------------|---|-----------|-------------|---|---|

说明：公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分限售期为自限制性股票授予之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。具体详见公司于 2022 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《陕西美邦药业集团股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1. 股本变动情况

公司于 2022 年 7 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了 2022 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作并取得了《证券变更登记证明》，激励计划首次授予登记的限制性股票共计 259.30 万股。登记完成后，公司股份总数由 13,520.00 万股增加至 13,779.30 万股。

2. 股本结构变动

公司限制性股票首次授予完成后，未造成公司控股股东及实际控制人发生变更，公司控股股东仍为张少武，其持股比例由 43.71% 被动减少为 42.89%。实际控制人仍为张少武、张秋芳、张通。

3. 公司资产和负债结构变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 156,049.48 万元，较上年 146,338.11 万元增加 9,711.37 万元；公司总负债 47,414.21 万元，较上年 49,642.87 万元减少 2,228.66 万元。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 11,136 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 10389 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 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(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------------|---------------|------------|-----------|-------------|----------------|----|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记 或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 张少武 | 0 | 59,100,000 | 42.89 | 59,100,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张通 | 0 | 9,000,000 | 6.53 | 9,000,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 陕西通美实业有限公司 | 0 | 9,000,000 | 6.53 | 9,000,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 张秋芳 | 0 | 7,900,000 | 5.73 | 7,900,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张伟 | 0 | 5,000,000 | 3.63 | 5,000,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 0 | 4,890,000 | 3.55 | 4,890,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 0 | 3,510,000 | 2.55 | 3,510,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 郝新新 | 0 | 3,000,000 | 2.18 | 3,000,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 祝琳 | 330,400 | 330,400 | 0.24 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 汤基春 | 278,500 | 278,500 | 0.20 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 祝琳 | 330,400 | 人民币普通股 | 330,400 | | | | |
| 汤基春 | 278,500 | 人民币普通股 | 278,500 | | | | |
| 杨建宏 | 277,700 | 人民币普通股 | 277,700 | | | | |
| 邓贵民 | 262,000 | 人民币普通股 | 262,000 | | | | |
| 任海民 | 207,800 | 人民币普通股 | 207,800 | | | | |
| 赵波 | 200,000 | 人民币普通股 | 200,000 | | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|--------|---------|
| 孙阳年 | 190,000 | 人民币普通股 | 190,000 |
| 赵璠 | 188,800 | 人民币普通股 | 188,800 |
| 陈萍 | 182,500 | 人民币普通股 | 182,500 |
| 牛永锋 | 180,000 | 人民币普通股 | 180,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，张少武为公司控股股东，张少武、张通、张秋芳为公司的实际控制人。张少武与张秋芳为夫妻关系，张通为张少武与张秋芳之子。陕西通美实业有限公司、陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为实际控制人控制的企业。张伟为张少武和张秋芳之女，郝新新系股东张伟的配偶。张少武、张通、张秋芳、陕西通美实业有限公司、陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为一致行动人。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，亦未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|----------------------|--------------|----------------|-------------|--------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 张少武 | 59,100,000 | 2024.09.16 | 0 | 公司股票上市之日起36个月内不得转让 |
| 2 | 张通 | 9,000,000 | 2024.09.16 | 0 | 公司股票上市之日起36个月内不得转让 |
| 3 | 陕西通美实业有限公司 | 9,000,000 | 2024.09.16 | 0 | 公司股票上市之日起36个月内不得转让 |
| 4 | 张秋芳 | 7,900,000 | 2024.09.16 | 0 | 公司股票上市之日起36个月内不得转让 |
| 5 | 张伟 | 5,000,000 | 2024.09.16 | 0 | 公司股票上市之日起36个月内不得转让 |
| 6 | 陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 4,890,000 | 2024.09.16 | 0 | 公司股票上市之日起36个月内不得转让 |

| | | | | | |
|------------------|----------------------|--|------------|---|--------------------|
| 7 | 陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 3,510,000 | 2024.09.16 | 0 | 公司股票上市之日起36个月内不得转让 |
| 8 | 郝新新 | 3,000,000 | 2024.09.16 | 0 | 公司股票上市之日起36个月内不得转让 |
| 9 | 樊小龙 | 115,000 | / | 0 | 详见说明 |
| 10 | 何梅喜 | 94,000 | / | 0 | 详见说明 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东中，张少武为公司控股股东，张少武、张通、张秋芳为公司的实际控制人。张少武与张秋芳为夫妻关系，张通为张少武与张秋芳之子。陕西通美实业有限公司、陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为实际控制人控制的企业。张伟为张少武和张秋芳之女，郝新新系股东张伟的配偶。张少武、张通、张秋芳、陕西通美实业有限公司、陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为一致行动人。 | | | |

说明：公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分限售期为自限制性股票授予之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。具体详见公司于 2022 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《陕西美邦药业集团股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------|-----|
| 姓名 | 张少武 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长 |

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

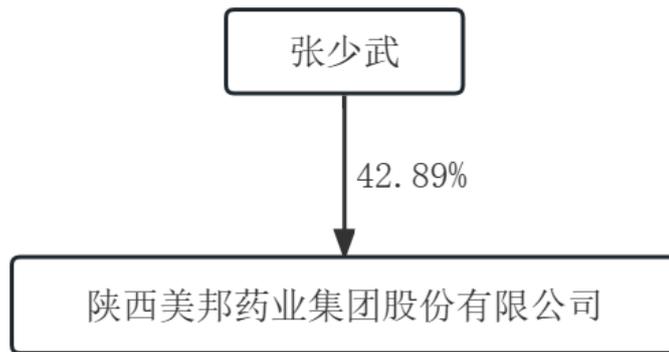
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|--------------------|--------|
| 姓名 | 张少武 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长 |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 张秋芳 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事 |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 张通 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事兼总经理 |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

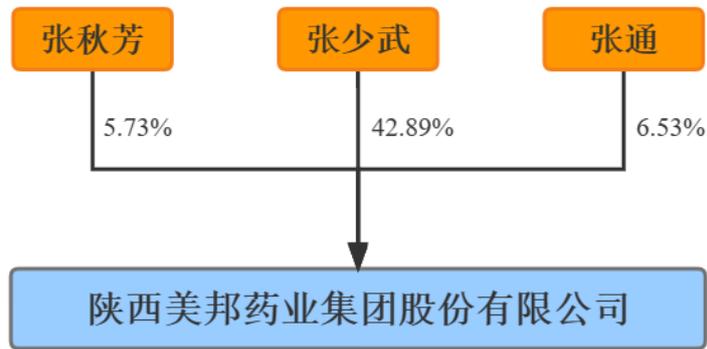
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

容诚审字[2023]230Z1372 号

陕西美邦药业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了陕西美邦药业集团股份有限公司（以下简称美邦股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美邦股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美邦股份，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、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。

（一）营业收入的确认

1、事项描述

公司 2022 年度的营业收入金额为 906,045,600.11 元。由于营业收入对利润产生直接且重要的影响，我们将“营业收入的确认”确定为关键审计事项。收入确认政策详见财务报表附注三、27。

2、审计应对

我们对营业收入的确认实施的相关程序主要包括：

(1) 了解管理层与销售及收款相关的内部控制制度，评价这些内部控制设计的合理性，并测试运行的有效性；

(2) 针对主要客户和本年度新增客户，采取抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括客户的收货回执单、销售合同、海关报关单据、收款单据等；

(3) 向主要客户函证销售收入的发生额和应收账款余额；

(4) 对资产负债表日前后确认的销售收入选取样本核对至客户收货回执单或出口报关单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(5) 对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；

(6) 将返利金额与相关销售政策、销售合同及其他支持性文档进行比较，复核返利计提、结算的合理性；

(7) 将销售退货情况与销售政策、销售合同及其他支持性文档进行比较，复核退货结算、暂估的合理性，复核收入确认的合理性。

(二) 存货跌价准备的计提

1、事项描述

公司 2022 年 12 月 31 日存货账面余额为 478,017,075.15 元，由于报告期末内货账面余额较高，我们将“存货跌价准备的计提”确定为关键审计事项。存货跌价准备计提的会计政策详见财务报表附注三、12。

2、审计应对

我们对存货跌价准备的计提实施的相关程序主要包括：

(1) 了解与存货跌价准备相关的内部控制，评价其有效性，并测试关键控制运行的有效性；

(2) 对期末存货实施监盘程序，检查存货的数量及状况，并重点对长库龄的存货进行了检查；

(3) 获取管理层计提存货跌价准备的依据及计算表，复核其依据是否充分，计算是否正确；

(4) 结合存货库龄、存货周转率，分析存货跌价准备是否合理；

(5) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

美邦股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括美邦股份 2022 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。

五、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，管理层负责评估美邦股份的持续经营能力，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美邦股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美邦股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美邦股份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美邦股份不能持续经营。

(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) 就美邦股份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。

我们还就已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）。

从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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 宁云
宁云（项目合伙人）

中国注册会计师： 徐斌
徐斌

中国·北京
2023年 4月 19日

中国注册会计师： 周裕顺
周裕顺

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：陕西美邦药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 318,246,667.55 | 254,387,561.65 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 79,932,238.71 | 148,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,907,190.50 | 200,000.00 |
| 应收账款 | | 185,766,247.94 | 90,143,475.22 |
| 应收款项融资 | | 1,409,260.00 | 2,147,934.00 |
| 预付款项 | | 54,216,824.84 | 82,017,489.37 |
| 应收保费 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 2,673,761.47 | 2,043,245.75 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 457,288,782.73 | 559,557,476.70 |
| 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 | | 86,971,334.55 | 54,280,503.72 |
| 流动资产合计 | | 1,188,412,308.29 | 1,192,777,686.41 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 141,474,705.66 | 103,792,306.91 |
| 在建工程 | | 44,366,619.67 | 11,928,957.91 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 12,273,216.40 | 7,704,641.62 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 763,332.27 | 971,313.92 |
| 递延所得税资产 | | 12,415,732.51 | 4,263,601.38 |
| 其他非流动资产 | | 160,788,927.46 | 141,942,605.16 |
| 非流动资产合计 | | 372,082,533.97 | 270,603,426.90 |
| 资产总计 | | 1,560,494,842.26 | 1,463,381,113.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 27,050,906.11 |
| 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 | | 80,000,000.00 | 107,800,000.00 |
| 应付账款 | | 22,678,651.26 | 22,720,458.50 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 151,395,394.36 | 219,244,014.73 |
| 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 | | 44,528,263.71 | 33,250,477.38 |
| 应交税费 | | 4,388,260.86 | 6,400,317.75 |
| 其他应付款 | | 66,516,469.67 | 20,146,850.57 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 210,815.10 | 453,090.87 |
| 流动负债合计 | | 369,717,854.96 | 437,066,115.91 |
| 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 | | 98,016,347.70 | 53,078,610.71 |
| 递延收益 | | 775,000.00 | 868,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 5,632,927.00 | 5,416,003.47 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 104,424,274.70 | 59,362,614.18 |
| 负债合计 | | 474,142,129.66 | 496,428,730.09 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 137,793,000.00 | 135,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 482,343,291.08 | 459,369,311.08 |
| 减：库存股 | | 25,566,980.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 18,640,285.53 | 12,677,229.84 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 473,143,115.99 | 359,705,842.30 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,086,352,712.60 | 966,952,383.22 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,086,352,712.60 | 966,952,383.22 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,560,494,842.26 | 1,463,381,113.31 |

公司负责人：张少武 主管会计工作负责人：何梅喜 会计机构负责人：何梅喜

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:陕西美邦药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 189,518,549.01 | 97,907,185.55 |
| 交易性金融资产 | | 79,932,238.71 | 118,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,723,590.50 | 2,400,000.00 |
| 应收账款 | | 57,865,301.72 | 12,102,073.02 |
| 应收款项融资 | | 550,000.00 | 548,841.50 |
| 预付款项 | | 52,490,774.54 | 80,984,012.77 |
| 其他应收款 | | 29,405,153.13 | 23,398,748.12 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 335,662,582.72 | 446,230,643.43 |
| 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 | | 29,180,164.96 | 32,862,919.05 |
| 流动资产合计 | | 776,328,355.29 | 814,434,423.44 |
| 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 | | 178,215,582.21 | 161,115,582.21 |
| 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 | | 81,201,951.98 | 75,901,971.42 |
| 在建工程 | | 2,964,398.43 | 4,068,714.56 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 7,201,825.08 | 2,510,970.95 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 763,332.27 | 971,313.92 |
| 递延所得税资产 | | 2,994,109.50 | 2,129,602.86 |
| 其他非流动资产 | | 31,067,325.66 | 27,662,987.49 |
| 非流动资产合计 | | 304,408,525.13 | 274,361,143.41 |
| 资产总计 | | 1,080,736,880.42 | 1,088,795,566.85 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | 16,050,906.11 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付票据 | | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 应付账款 | | 14,311,362.11 | 12,577,227.01 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 182,696,971.89 | 315,480,742.30 |
| 应付职工薪酬 | | 9,305,635.99 | 7,331,988.63 |
| 应交税费 | | 569,919.26 | 429,685.99 |
| 其他应付款 | | 45,195,610.83 | 9,327,323.05 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 16,442,727.48 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 318,522,227.56 | 361,197,873.09 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 775,000.00 | 868,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 5,551,085.42 | 4,783,683.25 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 6,326,085.42 | 5,651,683.25 |
| 负债合计 | | 324,848,312.98 | 366,849,556.34 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 137,793,000.00 | 135,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 482,343,291.08 | 459,369,311.08 |
| 减：库存股 | | 25,566,980.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 18,640,285.53 | 12,677,229.84 |
| 未分配利润 | | 142,678,970.83 | 114,699,469.59 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 755,888,567.44 | 721,946,010.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,080,736,880.42 | 1,088,795,566.85 |

公司负责人：张少武 主管会计工作负责人：何梅喜 会计机构负责人：何梅喜

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 906,045,600.11 | 842,490,330.97 |
| 其中:营业收入 | | 906,045,600.11 | 842,490,330.97 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 753,866,922.61 | 705,140,345.06 |
| 其中:营业成本 | | 518,855,168.97 | 520,062,272.84 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 3,448,643.02 | 2,898,643.62 |
| 销售费用 | | 122,646,797.57 | 88,266,302.87 |
| 管理费用 | | 30,530,824.52 | 28,434,163.76 |
| 研发费用 | | 80,043,176.00 | 63,807,136.61 |
| 财务费用 | | -1,657,687.47 | 1,671,825.36 |
| 其中:利息费用 | | 979,486.78 | 3,307,116.02 |
| 利息收入 | | 2,749,757.72 | 1,702,625.80 |
| 加:其他收益 | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 4,110,943.95 | 908,637.47 |
| 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) | | -67,761.29 | 0.00 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -5,987,995.66 | -3,441,829.83 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -9,960,500.81 | -12,313,253.04 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 140,273,363.69 | 122,503,540.51 |
| 加:营业外收入 | | 13,914,638.08 | 16,739,565.16 |
| 减:营业外支出 | | 1,820,447.22 | 412,129.64 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 152,367,554.55 | 138,830,976.03 |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：所得税费用 | | 7,279,225.17 | 13,088,094.79 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 145,088,329.38 | 125,742,881.24 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 145,088,329.38 | 125,742,881.24 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | 145,088,329.38 | 125,742,881.24 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| | | 145,088,329.38 | 125,742,881.24 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| | | 1.07 | 1.14 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |
| | | 1.07 | 1.14 |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张少武 主管会计工作负责人：何梅喜 会计机构负责人：何梅喜

母公司利润表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 599,611,804.94 | 584,384,349.71 |
| 减：营业成本 | | 463,164,923.54 | 488,692,920.07 |
| 税金及附加 | | 1,704,373.01 | 1,667,638.10 |
| 销售费用 | | 993,429.64 | 1,126,512.38 |
| 管理费用 | | 26,324,903.19 | 24,863,514.71 |
| 研发费用 | | 50,072,978.09 | 32,118,045.02 |
| 财务费用 | | -142,269.50 | 1,644,138.40 |
| 其中：利息费用 | | 992,681.22 | 2,619,128.58 |
| 利息收入 | | 1,190,633.40 | 950,222.55 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 2,506,891.38 | 14,129.70 |
| 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 | | | |
| 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） | | -67,761.29 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,147,358.20 | -1,162,425.06 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -7,035,752.16 | -8,656,387.48 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 49,749,486.70 | 24,466,898.19 |
| 加：营业外收入 | | 12,191,334.03 | 15,542,657.23 |
| 减：营业外支出 | | 1,518,374.64 | 369,649.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 60,422,446.09 | 39,639,905.64 |
| 减：所得税费用 | | 791,889.16 | 1,517,361.36 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 59,630,556.93 | 38,122,544.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 59,630,556.93 | 38,122,544.28 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 59,630,556.93 | 38,122,544.28 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：张少武 主管会计工作负责人：何梅喜 会计机构负责人：何梅喜

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021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 | | 741,922,851.74 | 824,308,029.65 |
| 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 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 15,238,825.71 | 17,579,497.97 |
| 经营活动现金流入小计 | | 757,161,677.45 | 841,887,527.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 375,489,895.81 | 752,687,529.78 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 109,120,631.69 | 78,663,824.35 |
| 支付的各项税费 | | 26,363,898.15 | 19,053,679.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 119,775,498.67 | 100,236,039.23 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 630,749,924.32 | 950,641,073.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 126,411,753.13 | -108,753,545.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,001,100,000.00 | 351,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,110,943.95 | 908,637.47 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 27,819.07 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 2,749,757.72 | 1,702,625.80 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,007,988,520.74 | 353,611,263.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 109,289,755.08 | 106,528,348.39 |
| 投资支付的现金 | | 933,100,000.00 | 499,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,042,389,755.08 | 605,528,348.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -34,401,234.34 | -251,917,085.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 25,566,980.00 | 391,843,391.93 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 40,000,000.00 | 204,036,116.88 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 137,500,000.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 203,066,980.00 | 595,879,508.81 |
| 偿还债务支付的现金 | | 67,050,906.11 | 177,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 26,667,486.78 | 3,292,326.79 |
| 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 | | 67,511,558.31 | 65,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 161,229,951.20 | 245,292,326.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 41,837,028.80 | 350,587,182.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 58,641.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 133,847,547.59 | -10,024,807.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 159,387,561.65 | 169,412,368.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 293,235,109.24 | 159,387,561.65 |

公司负责人：张少武 主管会计工作负责人：何梅喜 会计机构负责人：何梅喜

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年度 | 2021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 | | 344,465,019.13 | 731,833,778.74 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 17,986,984.18 | 16,410,657.23 |
| 经营活动现金流入小计 | | 362,452,003.31 | 748,244,435.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 160,041,620.12 | 797,305,684.15 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 42,271,617.98 | 30,629,952.92 |
| 支付的各项税费 | | 2,638,569.53 | 4,672,858.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 49,365,770.44 | 52,603,594.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 254,317,578.07 | 885,212,089.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 108,134,425.24 | -136,967,653.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 581,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,506,891.38 | 14,129.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 115,205.14 | 1,446,574.32 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,190,633.40 | 950,222.55 |
| 投资活动现金流入小计 | | 584,812,729.92 | 25,410,926.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,085,973.60 | 18,865,212.26 |
| 投资支付的现金 | | 560,100,000.00 | 209,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 584,185,973.60 | 227,865,212.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 626,756.32 | -202,454,285.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 25,566,980.00 | 391,843,391.93 |
| 取得借款收到的现金 | | 40,000,000.00 | 173,036,116.88 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 65,566,980.00 | 564,879,508.81 |
| 偿还债务支付的现金 | | 56,036,116.88 | 157,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 26,680,681.22 | 2,604,339.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,011,558.31 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 92,728,356.41 | 159,604,339.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -27,161,376.41 | 405,275,169.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.00 | 58,641.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 81,599,805.15 | 65,911,871.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 97,907,185.55 | 31,995,314.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 179,506,990.70 | 97,907,185.55 |

公司负责人：张少武 主管会计工作负责人：何梅喜 会计机构负责人：何梅喜

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2022 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 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 135,200,000.00 | | | | 459,369,311.08 | | | | 12,677,229.84 | | 359,705,842.30 | | 966,952,383.22 | | 966,952,383.22 |
| 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 | 135,200,000.00 | | | | 459,369,311.08 | | | | 12,677,229.84 | | 359,705,842.30 | | 966,952,383.22 | | 966,952,383.22 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 2,593,000.00 | | | | 22,973,980.00 | 25,566,980.00 | | | 5,963,055.69 | | 113,437,273.69 | | 119,400,329.38 | | 119,400,329.38 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 145,088,329.38 | | 145,088,329.38 | | 145,088,329.38 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 2,593,000.00 | | | | 22,973,980.00 | 25,566,980.00 | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|---------------|------|--|--------------|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | 2,593,000.00 | | | 22,973,980.00 | 0.00 | | | | | 25,566,980.00 | | 25,566,980.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 25,566,980.00 | | | | | | -25,566,980.00 | | -25,566,980.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 5,963,055.69 | -31,651,055.69 | | -25,688,000.00 | | -25,688,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 5,963,055.69 | -5,963,055.69 | | | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -25,688,000.00 | | -25,688,000.00 | | -25,688,000.00 |
| 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 | | | | | | | 117,396.16 | | | | | 117,396.16 | | 117,396.16 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 117,396.16 | | | | | 117,396.16 | | 117,396.16 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期末余额 | 137,793,000.00 | | | | 482,343,291.08 | 25,566,980.00 | | | 18,640,285.53 | | 473,143,115.99 | | 1,086,352,712.60 | 1,086,352,712.60 |

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------------------|------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|--|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或 股本) | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专项储备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 101,400,000.00 | | | | 101,325,919.15 | | | | 8,864,975.41 | | 237,775,215.49 | | 449,366,110.05 | | 449,366,110.05 | |
| 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 | 101,400,000.00 | | | | 101,325,919.15 | | | | 8,864,975.41 | | 237,775,215.49 | | 449,366,110.05 | | 449,366,110.05 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 33,800,000.00 | | | | 358,043,391.93 | | | | 3,812,254.43 | | 121,930,626.81 | | 517,586,273.17 | | 517,586,273.17 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 125,742,881.24 | | 125,742,881.24 | | 125,742,881.24 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 33,800,000.00 | | | | 358,043,391.93 | | | | | | | | 391,843,391.93 | | 391,843,391.93 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 33,800,000.00 | | | | 358,043,391.93 | | | | | | | | 391,843,391.93 | | 391,843,391.93 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|
| 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 | | | | | | | | 3,812,254.43 | | -3,812,254.43 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,812,254.43 | | -3,812,254.43 | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 318,572.26 | | | | 318,572.26 | | 318,572.26 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 318,572.26 | | | | 318,572.26 | | 318,572.26 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 135,200,000.00 | | | | 459,369,311.08 | | | 12,677,229.84 | | 359,705,842.30 | | 966,952,383.22 | | 966,952,383.22 | |

公司负责人：张少武 主管会计工作负责人：何梅喜 会计机构负责人：何梅喜

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 135,200,000.00 | | | | 459,369,311.08 | | | | 12,677,229.84 | 114,699,469.59 | 721,946,010.51 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 135,200,000.00 | - | - | - | 459,369,311.08 | - | - | - | 12,677,229.84 | 114,699,469.59 | 721,946,010.51 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 2,593,000.00 | - | - | - | 22,973,980.00 | 25,566,980.00 | - | - | 5,963,055.69 | 27,979,501.24 | 33,942,556.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | - | | | 59,630,556.93 | 59,630,556.93 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 2,593,000.00 | - | - | - | 22,973,980.00 | 25,566,980.00 | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入的普通股 | 2,593,000.00 | | | | 22,973,980.00 | | | | | | 25,566,980.00 |
| 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 | | | | | | 25,566,980.00 | | | | | -25,566,980.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,963,055.69 | -31,651,055.69 | -25,688,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,963,055.69 | -5,963,055.69 | - |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | -25,688,000.00 | -25,688,000.00 |
| 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 | | | | | | | | 85,430.97 | | | | 85,430.97 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 85,430.97 | | | | 85,430.97 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 137,793,000.00 | - | - | - | 482,343,291.08 | 25,566,980.00 | - | - | 18,640,285.53 | 142,678,970.83 | | 755,888,567.44 |

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|---------|------|----------------|-----------|----------------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益 合计 |
| | | 优先股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 101,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 101,325,919.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,864,975.41 | 80,389,179.74 | 291,980,074.30 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 101,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 101,325,919.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,864,975.41 | 80,389,179.74 | 291,980,074.30 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列） | 33,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 358,043,391.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,812,254.43 | 34,310,289.85 | 429,965,936.21 |
| (一) 综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38,122,544.28 | 38,122,544.28 |
| (二) 所有者投入和减少资 本 | 33,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 358,043,391.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 391,843,391.93 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 33,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 358,043,391.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 391,843,391.93 |
| 2. 其他权益工具持有者投 入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权 益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------------|---------------|----------------|----------------|
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,812,254.43 | -3,812,254.43 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,812,254.43 | -3,812,254.43 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 254,554.23 | 0.00 | 0.00 | 254,554.23 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 254,554.23 | 0.00 | 0.00 | 254,554.23 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 135,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 459,369,311.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,677,229.84 | 114,699,469.59 | 721,946,010.51 |

公司负责人：张少武 主管会计工作负责人：何梅喜 会计机构负责人：何梅喜

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

陕西美邦药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“美邦股份”）系由陕西美邦农药有限公司（以下简称美邦有限）整体变更设立的股份有限公司，于 2018 年 9 月取得陕西省渭南市工商行政管理局核发的营业执照，股份有限公司设立时注册资本为 9,840.00 万元。

2018 年 9 月 9 日，美邦有限通过股东会决议，同意张少武、张秋芳、张通、陕西通美实业有限公司、陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为发起人，以美邦有限截至 2018 年 7 月 31 日经审计的净资产 18,472.59 万元为基础，按 1:0.5327 的比例折为 9,840.00 万股整体变更为股份有限公司。

2019 年 9 月，公司股东张少武、张秋芳分别与张伟签订股权转让协议，约定将其持有的美邦股份 300.00 万股、200.00 万股股权转让给张伟。

2019 年 9 月 19 日，公司召开临时股东大会，同意注册资本由 9,840.00 万元增加至 10,140.00 万元，增资部分全部由郝新新货币出资。

2021 年 9 月 8 日，根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程、中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2738 号核准文件规定，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,380.00 万股，并于 2021 年 9 月 16 日在上海证券交易所主板上市交易，股票简称“美邦股份”，证券代码为“605033”，本公司注册资本变更为 13,520.00 万元。

2022 年 5 月 27 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议并通过了《关于公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》。本次激励计划限制性股票首次授予日为 2022 年 7 月 4 日，授予数量为 259.30 万股，授予完成后，本公司注册资本变更为 137,793.00 万元。

本公司注册地址：陕西省渭南市蒲城县高新技术产业开发区。

法定代表人：张少武。

公司主要的经营范围为：杀虫剂、杀菌剂、除草剂、植物生长调节剂、肥料、微生物肥料的制造、销售，新型农药产品的研发、农业科技推广咨询服务。自营代理各类商品及技术的进出口（国家限制和禁止的商品及技术除外）；从事货物、技术进出口的对外贸易经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 18 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

| 序 号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 持股比例% | |
|-----|-------------------|-------|--------|----|
| | | | 直接 | 间接 |
| 1 | 陕西汤普森生物科技有限公司 | 汤普森 | 100.00 | — |
| 2 | 陕西亿田丰作物科技有限公司 | 亿田丰 | 100.00 | — |
| 3 | 陕西美邦农资贸易有限公司 | 美邦农资 | 100.00 | — |
| 4 | 陕西农盛和作物科学有限公司 | 农盛和 | 100.00 | — |
| 5 | 陕西诺正生物科技有限公司 | 诺正生物 | 100.00 | — |
| 6 | 陕西联邦检测技术有限公司 | 联邦检测 | 100.00 | — |
| 7 | 陕西亚太检测评价有限公司 | 亚太检测 | 100.00 | — |
| 8 | 陕西亿田丰农资贸易有限公司（注1） | 亿田丰农资 | 100.00 | — |
| 9 | 陕西诺正农化科技有限公司 | 诺正农化 | 100.00 | — |
| 10 | 陕西出发点作物技术有限公司 | 出发点 | 100.00 | — |
| 11 | 美邦诺正（上海）国际贸易有限公司 | 美邦诺正 | 100.00 | — |
| 12 | 陕西领旗生物科技有限公司 | 领旗生物 | 100.00 | — |
| 13 | 陕西傲谷作物科技有限公司 | 傲谷作物 | 100.00 | — |
| 14 | 陕西闲之路作物科技有限公司 | 闲之路 | 100.00 | — |
| 15 | 陕西谷满金生物科技有限公司 | 谷满金 | 100.00 | — |
| 16 | 陕西伴遍天作物科技有限公司 | 伴遍天 | 100.00 | — |

注1：2022年5月，陕西领旗作物保护有限公司更名为陕西亿田丰农资贸易有限公司。

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

| 序 号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 纳入合并范围原因 |
|-----|---------------|-------|----------|
| 1 | 陕西领旗生物科技有限公司 | 领旗生物 | 投资设立 |
| 2 | 陕西傲谷作物科技有限公司 | 傲谷作物 | 投资设立 |
| 3 | 陕西闲之路作物科技有限公司 | 闲之路 | 投资设立 |
| 4 | 陕西谷满金生物科技有限公司 | 谷满金 | 投资设立 |
| 5 | 陕西伴遍天作物科技有限公司 | 伴遍天 | 投资设立 |

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（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

√适用 □不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，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，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和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、其他综合收益以及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。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量

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。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 仅将相关股利收入计入当期损益, 公允价值变动作为其他综合收益确认, 直到该金融资产终止确认时, 其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产, 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产, 采用公允价值进行后续计量, 所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。但本公司对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, 由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益, 当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和损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指, 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, 要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外, 金融负债与权益工具按照下列原则进行区分:

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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,是指本公司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。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产,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。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款,其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本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、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收票据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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户款项

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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 其他应收款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组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，即本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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本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，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因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。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有

待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机械设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 9.5%-19.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 5% | 9.50%-23.75% |

| | | | | |
|---------|-------|-----|----|---------------|
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 2-5 | 5% | 19.00%-47.50% |
|---------|-------|-----|----|---------------|

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①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 |
|-----|--------|----|
|-----|--------|----|

| | | |
|-------|------|-------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权 |
|-------|------|-------|

| | | |
|-------|-----|-----------------------|
| 软件及其他 | 5 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
|-------|-----|-----------------------|

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项 目 | 摊销年限 |
|-------------------|------|
| 经营租赁方式租入的固定资产改良支出 | 3 年 |

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。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。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，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成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

收入确认具体原则：获取客户验收单时确认收入。

销售返利及退回：对于附有销售返利、退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，同时按照预期销售返利、退回金额确认为预计负债。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、27。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注三、30 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

③ 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 增值税 | 产品销售收入 | 13%、9% |
| 增值税 | 技术服务收入 | 6% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 3%、2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司、汤普森、亿田丰于 2022 年 10 月 12 日通过高新技术企业复审，并获得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号分别为 GR202261000807、GR202261001328、GR202261000603，有效期为 3 年。本公司、汤普森、亿田丰 2022 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

美邦农资、农盛和、亿田丰农资根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），符合设在西部地区的鼓励类产业企业条件，享受减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）等规定，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。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），2021 年对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113 号），农药销售免征增值税政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 22,857.82 | 14,885.82 |
| 银行存款 | 293,212,251.42 | 159,372,675.83 |
| 其他货币资金 | 25,011,558.31 | 95,000,000.00 |
| 合计 | 318,246,667.55 | 254,387,561.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票保证金，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 79,932,238.71 | 148,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 80,000,000.00 | 148,000,000.00 |
| 理财产品公允价值变动 | -67,761.29 | — |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 79,932,238.71 | 148,000,000.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

期末交易性金融资产较期初下降 45.99%，主要系期末未到期理财产品减少所致。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 1,907,190.50 | 200,000.00 |
| 商业承兑票据 | — | — |
| 合计 | 1,907,190.50 | 200,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 1,833,625.00 |
| 商业承兑票据 | | — |
| 合计 | | 1,833,625.00 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | 190,405,404.50 |
| 1 年以内小计 | 190,405,404.50 |
| 1 至 2 年 | 5,423,459.64 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 195,828,864.14 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 195,828,864.14 | 100 | 10,062,616.20 | 5.14 | 185,766,247.94 | 94,919,944.65 | 100 | 4,776,469.43 | 5.03 | 90,143,475.22 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1. 应收客户款项 | 195,828,864.14 | 100 | 10,062,616.20 | 5.14 | 185,766,247.94 | 94,919,944.65 | 100 | 4,776,469.43 | 5.03 | 90,143,475.22 |
| 合计 | 195,828,864.14 | 100 | 10,062,616.20 | 5.14 | 185,766,247.94 | 94,919,944.65 | 100 | 4,776,469.43 | 5.03 | 90,143,475.22 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|-----------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收客户款项 | 4,776,469.43 | 5,329,316.33 | | 43,169.56 | | 10,062,616.20 |
| 合计 | 4,776,469.43 | 5,329,316.33 | | 43,169.56 | | 10,062,616.20 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 43,169.56 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 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 |
|------|---------------|--------------------|--------------|
| A | 8,098,945.00 | 4.14 | 427,637.25 |
| B | 5,603,700.00 | 2.86 | 280,185.00 |
| C | 4,865,144.00 | 2.48 | 243,257.20 |
| D | 4,428,646.00 | 2.26 | 221,432.30 |
| E | 3,821,726.00 | 1.95 | 191,086.30 |
| 合计 | 26,818,161.00 | 13.69 | 1,363,598.05 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 1,409,260.00 | 2,147,934.00 |
| 合计 | 1,409,260.00 | 2,147,934.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 54,110,726.53 | 99.81 | 81,959,259.19 | 99.93 |
| 1 至 2 年 | 77,540.00 | 0.14 | 58,230.18 | 0.07 |
| 2 至 3 年 | 28,558.31 | 0.05 | — | — |
| 3 年以上 | — | — | — | — |
| 合计 | 54,216,824.84 | 100.00 | 82,017,489.37 | 100.00 |

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：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| A | 10,829,500.00 | 19.97 |
| B | 9,477,027.52 | 17.48 |

| | | |
|----|---------------|-------|
| C | 5,874,975.00 | 10.84 |
| D | 4,107,835.80 | 7.58 |
| E | 2,595,000.00 | 4.79 |
| 合计 | 32,884,338.32 | 60.66 |

其他说明

期末预付款项较期初下降 33.90%，主要系预付材料采购款减少所致。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,673,761.47 | 2,043,245.75 |
| 合计 | 2,673,761.47 | 2,043,245.75 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | 2,346,416.50 |
| | |
| 1 年以内小计 | 2,346,416.50 |
| 1 至 2 年 | 143,075.03 |
| 2 至 3 年 | 1,025,259.23 |
| 3 年以上 | 650,606.67 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 4,165,357.43 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 2,991,231.62 | 1,709,951.62 |
| 单位往来及备用金 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他 | 1,144,125.81 | 1,136,210.76 |
| 合计 | 4,165,357.43 | 2,876,162.38 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余 | 832,916.63 | | | 832,916.63 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|
| 额 | | | | |
| 2022年1月1日余额 在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 658,679.33 | | | 658,679.33 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年12月31日 余额 | 1,491,595.96 | | | 1,491,595.96 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 832,916.63 | 658,679.33 | | | | 1,491,595.96 |
| | | | | | | |
| 合计 | 832,916.63 | 658,679.33 | | | | 1,491,595.96 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|-------|------|----|-----------------------------|--------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------|------------|--------------|------|-------|--------------|
| 青岛凯源祥 化工有限公司 | 押金及保 证金 | 1,000,000.00 | 2至3年 | 24.01 | 500,000.00 |
| 内蒙古灵圣 作物科技有 限公司 | 押金及保 证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 19.21 | 40,000.00 |
| 蒲城县应急 管理局 | 押金及保 证金 | 450,000.00 | 3年以上 | 10.80 | 450,000.00 |
| 鹤壁全丰生 物科技有限 公司 | 押金及保 证金 | 400,000.00 | 1年以内 | 9.60 | 20,000.00 |
| 渭南供电局 | 押金及保 证金 | 125,086.62 | 3年以上 | 3.00 | 125,086.62 |
| 合计 | | 2,775,086.62 | | 66.62 | 1,135,086.62 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备 | 账面价值 |
| 原材料 | 141,717,301.95 | 4,840,595.04 | 136,876,706.91 | 273,656,761.48 | 1,965,979.68 | 271,690,781.80 |
| 库存商 品 | 238,275,003.35 | 7,678,744.19 | 230,596,259.16 | 202,265,641.89 | 6,985,711.32 | 195,279,930.57 |
| 半成品 | 70,961,313.10 | 6,322,654.51 | 64,638,658.59 | 72,136,183.06 | 5,882,596.70 | 66,253,586.36 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 发出商品 | 9,133,481.42 | — | 9,133,481.42 | 8,195,367.31 | — | 8,195,367.31 |
| 包装物及低值易耗品 | 17,929,975.33 | 1,886,298.68 | 16,043,676.65 | 19,748,641.52 | 1,610,830.86 | 18,137,810.66 |
| 合计 | 478,017,075.15 | 20,728,292.42 | 457,288,782.73 | 576,002,595.26 | 16,445,118.56 | 559,557,476.70 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,965,979.68 | 3,620,394.12 | — | 745,778.76 | — | 4,840,595.04 |
| 库存商品 | 6,985,711.32 | 2,878,671.07 | — | 2,185,638.20 | — | 7,678,744.19 |
| 半成品 | 5,882,596.70 | 3,091,309.52 | — | 2,651,251.71 | — | 6,322,654.51 |
| 发出商品 | — | — | — | — | — | — |
| 包装物及低值易耗品 | 1,610,830.86 | 370,126.10 | — | 94,658.28 | — | 1,886,298.68 |
| 合计 | 16,445,118.56 | 9,960,500.81 | — | 5,677,326.95 | — | 20,728,292.42 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应收退货成本 | 34,541,907.45 | 7,792,973.89 |
| 增值税负数重分类 | 32,089,446.69 | 31,732,265.15 |
| 待摊费用 | 14,093,044.28 | 10,261,382.89 |
| 预交所得税 | 6,246,936.13 | 4,493,878.07 |
| 其他 | — | 3.72 |
| 合计 | 86,971,334.55 | 54,280,503.72 |

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 141,474,705.66 | 103,792,306.91 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 141,474,705.66 | 103,792,306.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 63,861,816.16 | 67,101,408.93 | 7,576,132.50 | 29,381,802.29 | 167,921,159.88 |
| 2.本期增加金额 | 5,517,692.92 | 41,255,958.11 | 2,673,549.86 | 2,820,882.82 | 52,268,083.71 |
| (1) 购置 | — | 32,697,746.42 | 2,673,549.86 | 2,220,533.78 | 37,591,830.06 |
| (2) 在建工程转入 | 5,517,692.92 | 8,558,211.69 | — | 600,349.04 | 14,676,253.65 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | — | 1,615,298.58 | — | 219,731.81 | 1,835,030.39 |
| (1) 处置或报废 | — | 1,615,298.58 | — | 219,731.81 | 1,835,030.39 |
| 4.期末余额 | 69,379,509.08 | 106,742,068.46 | 10,249,682.36 | 31,982,953.30 | 218,354,213.20 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,044,944.96 | 25,753,733.72 | 3,773,095.70 | 14,872,190.10 | 60,443,964.48 |
| 2.本期增加金额 | 3,049,776.67 | 5,489,146.36 | 1,460,662.47 | 4,442,287.55 | 14,441,873.05 |
| (1) 计提 | 3,049,776.67 | 5,489,146.36 | 1,460,662.47 | 4,442,287.55 | 14,441,873.05 |
| 3.本期减少金额 | — | 1,377,171.97 | — | 180,898.40 | 1,558,070.37 |
| (1) 处置或报废 | — | 1,377,171.97 | — | 180,898.40 | 1,558,070.37 |
| 4.期末余额 | 19,094,721.63 | 29,865,708.11 | 5,233,758.17 | 19,133,579.25 | 73,327,767.16 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,286,704.40 | 2,363,236.26 | — | 34,947.83 | 3,684,888.49 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | — | 133,148.11 | — | — | 133,148.11 |
| (1) 处置或报废 | — | 133,148.11 | — | — | 133,148.11 |
| 4.期末余额 | 1,286,704.40 | 2,230,088.15 | — | 34,947.83 | 3,551,740.38 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 48,998,083.05 | 74,646,272.20 | 5,015,924.19 | 12,814,426.22 | 141,474,705.66 |
| 2.期初账面价值 | 46,530,166.80 | 38,984,438.95 | 3,803,036.80 | 14,474,664.36 | 103,792,306.91 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √ 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 44,366,619.67 | 11,905,825.53 |
| 工程物资 | — | 23,132.38 |
| 合计 | 44,366,619.67 | 11,928,957.91 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 年产 30000 吨新型绿色农药制剂和水溶肥料生产线 | 31,958,386.86 | — | 31,958,386.86 | 919,133.52 | — | 919,133.52 |

| | | | | | | |
|-------------------------|---------------|---|---------------|---------------|---|---------------|
| 20000 吨农药原药及中间体生产线 | 6,453,309.96 | — | 6,453,309.96 | 5,602,626.09 | — | 5,602,626.09 |
| 募投项目-综合实验室建设项目 | 2,117,256.76 | — | 2,117,256.76 | — | — | — |
| 募投项目-营销网络体系建设项目 | 391,573.78 | — | 391,573.78 | — | — | — |
| 募投项目-环境友好型农药制剂生产基地技术改造项 | 328,640.51 | — | 328,640.51 | — | — | — |
| 多功能车间 | — | — | — | 206,080.04 | — | 206,080.04 |
| 6号多功能车间甲类库房 | — | — | — | 110,750.71 | — | 110,750.71 |
| 7号多功能车间丙类库房 | — | — | — | 39,894.28 | — | 39,894.28 |
| 其他工程 | 3,117,451.80 | — | 3,117,451.80 | 5,027,340.89 | — | 5,027,340.89 |
| 合计 | 44,366,619.67 | — | 44,366,619.67 | 11,905,825.53 | — | 11,905,825.53 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|---|---------------|--------|---|---|---|---|------|
| 年产 30000 吨新型绿色农药制剂和水溶肥料生产线 | 357,050,000.00 | 919,133.52 | 31,039,253.34 | — | — | 31,958,386.86 | 33.80% | — | — | — | — | 自有资金 |
| 20000 吨农药原料药及中间体生产线 | 400,000,000.00 | 5,602,626.09 | 850,683.87 | — | — | 6,453,309.96 | 17.70% | — | — | — | — | 自有资金 |
| 募投项目-综合实验室建设项目 | 73,700,000.00 | — | 2,117,256.76 | — | — | 2,117,256.76 | 40.45% | — | — | — | — | 募集资金 |
| 募投项目-营销网络体系建设项目 | 82,682,800.00 | — | 391,573.78 | — | — | 391,573.78 | 35.49% | — | — | — | — | 募集资金 |
| 募投项目-环境友好型农药制剂生产基地技术改造项目 | 152,599,100.00 | — | 4,492,185.72 | 4,163,545.21 | — | 328,640.51 | 26.46% | — | — | — | — | 募集资金 |

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | | 合计 |
|------------|---------------|--------------|-------|--|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 10,165,314.50 | 2,876,450.15 | | | 13,041,764.65 |
| 2. 本期增加金额 | — | 5,599,634.21 | | | 5,599,634.21 |
| (1) 购置 | | 5,599,634.21 | | | 5,599,634.21 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 10,165,314.50 | 8,476,084.36 | | | 18,641,398.86 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,460,672.88 | 2,876,450.15 | | | 5,337,123.03 |
| 2. 本期增加金额 | 191,114.30 | 839,945.13 | | | 1,031,059.43 |
| (1) 计提 | 191,114.30 | 839,945.13 | | | 1,031,059.43 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,651,787.18 | 3,716,395.28 | | | 6,368,182.46 |

| | | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--|--|---------------|
| 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 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 7,513,527.32 | 4,759,689.08 | | | 12,273,216.40 |
| 2. 期初账面 价值 | 7,704,641.62 | — | | | 7,704,641.62 |

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 待摊费用 | 971,313.92 | 138,053.10 | 346,034.75 | — | 763,332.27 |
| 合计 | 971,313.92 | 138,053.10 | 346,034.75 | — | 763,332.27 |

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 13,786,558.58 | 2,067,983.79 | 16,067,368.51 | 2,410,105.27 |
| 内部交易未实现利润 | 41,438,942.54 | 6,215,841.38 | 4,155,741.66 | 623,361.25 |
| 递延收益 | 775,000.00 | 116,250.00 | 868,000.00 | 130,200.00 |
| 应收账款坏账准备 | 9,058,690.76 | 1,358,803.62 | 3,820,937.45 | 573,140.62 |
| 其他应收款坏账准备 | 868,524.12 | 130,278.61 | 671,203.31 | 100,680.50 |
| 公允价值变动 | 67,761.29 | 10,164.19 | — | — |
| 未实现退货收益 | 16,776,072.78 | 2,516,410.92 | 2,840,758.28 | 426,113.74 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 82,771,550.07 | 12,415,732.51 | 28,424,009.21 | 4,263,601.38 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |

| | | | | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 固定资产一次性税前扣除形成 | 37,552,846.67 | 5,632,927.00 | 36,106,689.80 | 5,416,003.47 |
| 合计 | 37,552,846.67 | 5,632,927.00 | 36,106,689.80 | 5,416,003.47 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,568,731.12 | 1,494,995.35 |
| 可抵扣亏损 | 71,267,549.99 | 33,619,212.34 |
| 未实现退货收益 | — | 504,979.47 |
| 合计 | 79,836,281.11 | 35,619,187.16 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 预付土地款 | 90,296,000.00 | | 90,296,000.00 | 90,296,000.00 | | 90,296,000.00 |
| 预付房屋款 | 56,597,272.90 | | 56,597,272.90 | 46,304,139.10 | | 46,304,139.10 |
| 预付工程设备款 | 13,895,654.56 | | 13,895,654.56 | 2,090,590.09 | | 2,090,590.09 |
| 企业信息化建设款 | — | | — | 3,251,875.97 | | 3,251,875.97 |
| 合计 | 160,788,927.46 | | 160,788,927.46 | 141,942,605.16 | | 141,942,605.16 |

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 16,036,116.88 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 票据贴现借款 | — | 11,000,000.00 |
| 短期借款应计利息 | — | 14,789.23 |
| 合计 | — | 27,050,906.11 |

短期借款分类的说明：

公司期末无短期借款，主要系短期借款均已到期并偿还所致。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 80,000,000.00 | 107,800,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 107,800,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 15,387,381.56 | 20,257,495.52 |
| 应付运费 | 3,890,785.60 | 1,299,962.91 |
| 应付工程设备款 | 3,264,219.84 | 807,181.72 |
| 其他 | 136,264.26 | 355,818.35 |
| 合计 | 22,678,651.26 | 22,720,458.50 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 151,395,394.36 | 219,244,014.73 |
| 合计 | 151,395,394.36 | 219,244,014.73 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 33,234,804.22 | 114,417,638.76 | 103,124,362.89 | 44,528,080.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,673.16 | 5,927,089.24 | 5,942,578.78 | 183.62 |
| 三、辞退福利 | — | 53,690.02 | 53,690.02 | — |
| 四、一年内到期的其他福利 | — | — | — | — |
| 合计 | 33,250,477.38 | 120,398,418.02 | 109,120,631.69 | 44,528,263.71 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 32,715,198.48 | 103,284,352.63 | 91,861,719.22 | 44,137,831.89 |
| 二、职工福利费 | — | 3,414,141.70 | 3,414,141.70 | — |
| 三、社会保险费 | 145,015.52 | 3,492,067.09 | 3,636,988.99 | 93.62 |
| 其中：医疗保险费 | 141,758.46 | 3,305,254.56 | 3,447,013.02 | — |
| 工伤保险费 | 3,257.06 | 186,812.53 | 189,975.97 | 93.62 |
| 生育保险费 | — | — | — | — |
| 四、住房公积金 | — | 1,477,104.00 | 1,476,792.00 | 312.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 374,590.22 | 2,749,973.34 | 2,734,720.98 | 389,842.58 |
| 六、短期带薪缺勤 | — | — | — | — |
| 七、短期利润分享计划 | — | — | — | — |
| 合计 | 33,234,804.22 | 114,417,638.76 | 103,124,362.89 | 44,528,080.09 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|--------|
| 1、基本养老保险 | — | 5,644,000.26 | 5,644,000.26 | — |
| 2、失业保险费 | 15,673.16 | 283,088.98 | 298,578.52 | 183.62 |
| 3、企业年金缴费 | — | — | — | — |
| 合计 | 15,673.16 | 5,927,089.24 | 5,942,578.78 | 183.62 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 2,847,942.44 | 5,546,038.51 |
| 房产税 | 369,438.79 | 174,394.79 |
| 土地使用税 | 211,336.57 | 138,811.01 |
| 应交增值税 | 73,762.50 | 32,703.58 |
| 其他税种 | 885,780.56 | 508,369.86 |
| 合计 | 4,388,260.86 | 6,400,317.75 |

其他说明：

期末应交税费较期初下降 31.44%，主要系期末未交企业所得税减少所致。

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | — | — |
| 应付股利 | — | — |
| 其他应付款 | 66,516,469.67 | 20,146,850.57 |
| 合计 | 66,516,469.67 | 20,146,850.57 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 限制性股票回购义务 | 25,566,980.00 | — |
| 预提研发费 | 13,835,911.98 | 3,763,819.02 |
| 预提推广费 | 12,744,687.00 | 3,095,624.46 |
| 押金保证金 | 7,192,100.25 | 5,818,461.68 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 预提差旅费 | 3,217,851.60 | 3,261,446.11 |
| 往来款 | 261,524.26 | 217,975.20 |
| 其他 | 3,697,414.58 | 3,989,524.10 |
| 合计 | 66,516,469.67 | 20,146,850.57 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 210,815.10 | 453,090.87 |
| 合计 | 210,815.10 | 453,090.87 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | 11,989,190.59 | 53,141,383.77 | |
| 预计返利 | 41,089,420.12 | 44,874,963.93 | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 53,078,610.71 | 98,016,347.70 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债较期初增长 84.66%，主要系公司销售规模扩大，预计退货、预计返利计提金额增加所致。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|-----------|------------|------|
| 政府补助 | 868,000.00 | — | 93,000.00 | 775,000.00 | |
| 合计 | 868,000.00 | — | 93,000.00 | 775,000.00 | |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------------|----------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 中小企业技术改造项目 | 868,000.00 | — | 93,000.00 | — | — | 775,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 868,000.00 | — | 93,000.00 | — | — | 775,000.00 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|--------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 135,200,000.00 | 2,593,000.00 | — | — | — | 2,593,000.00 | 137,793,000.00 |

其他说明：

2022年7月4日，公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量和授予价格的议案》、《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司限制性股票授予数量2,593,000股。截至2022年12月31日止，公司股份总数为137,793,000股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|------------|----------------|---------------|---|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 459,369,311.08 | 22,973,980.00 | — | 482,343,291.08 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 459,369,311.08 | 22,973,980.00 | — | 482,343,291.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年7月4日，公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量和授予价格的议案》、《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司授予限制性股票数量2,593,000股，授予价格为9.86元/股，公司收到增资款为25,566,980.00元，其中：股本为2,593,000.00元，资本公积22,973,980.00元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|---------------|------|---------------|
| 库存股 | — | 25,566,980.00 | — | 25,566,980.00 |
| 合计 | | 25,566,980.00 | — | 25,566,980.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司授予限制性股票2,593,000股，公司将该部分已授予但尚未解锁的限制性股票对应的认购款25,566,980.00元确认为库存股，同时计入其他应付款——限制性股票回购义务。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|------------|------------|------|
| 安全生产费 | — | 117,396.16 | 117,396.16 | — |
| 合计 | — | 117,396.16 | 117,396.16 | — |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 12,677,229.84 | 5,963,055.69 | — | 18,640,285.53 |

| | | | | |
|--------|---------------|--------------|---|---------------|
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 12,677,229.84 | 5,963,055.69 | — | 18,640,285.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 359,705,842.30 | 237,775,215.49 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 359,705,842.30 | 237,775,215.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 145,088,329.38 | 125,742,881.24 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,963,055.69 | 3,812,254.43 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 25,688,000.00 | — |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 473,143,115.99 | 359,705,842.30 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 905,410,984.72 | 518,369,310.98 | 841,926,675.76 | 519,542,383.89 |
| 其他业务 | 634,615.39 | 485,857.99 | 563,655.21 | 519,888.95 |
| 合计 | 906,045,600.11 | 518,855,168.97 | 842,490,330.97 | 520,062,272.84 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 印花税 | 1,006,771.23 | 835,820.70 |
| 房产税 | 840,492.43 | 680,769.58 |
| 土地使用税 | 600,420.64 | 555,244.04 |
| 水利基金 | 483,071.00 | 468,703.58 |
| 城市维护建设税 | 255,541.37 | 173,865.37 |
| 教育费附加 | 149,395.54 | 102,111.93 |
| 地方教育费附加 | 99,596.97 | 68,074.62 |
| 车船使用税 | 13,188.45 | 13,748.45 |
| 其他 | 165.39 | 305.35 |
| 合计 | 3,448,643.02 | 2,898,643.62 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 工资薪金 | 64,604,518.99 | 52,247,081.76 |
| 差旅费 | 28,711,920.86 | 22,781,238.96 |
| 推广费 | 27,329,413.31 | 11,564,012.68 |
| 办公费用 | 422,443.70 | 385,596.80 |
| 业务招待费 | 384,132.77 | 501,653.64 |
| 折旧与摊销 | 157,707.60 | 163,935.97 |
| 其他 | 1,036,660.34 | 622,783.06 |
| 合计 | 122,646,797.57 | 88,266,302.87 |

其他说明：

本期销售费用较上期增长 38.95%，主要系销售规模扩大，工资薪金、差旅费、推广费增加所致。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪金 | 17,858,742.12 | 12,164,155.44 |
| 折旧与摊销 | 4,030,518.91 | 2,589,813.79 |
| 办公费用 | 3,635,434.96 | 2,982,234.85 |
| 中介费 | 2,863,422.84 | 7,714,842.65 |
| 劳务费 | 524,454.09 | 1,911,606.55 |
| 差旅费 | 474,289.73 | 307,215.54 |
| 业务招待费 | 333,840.79 | 187,003.46 |
| 低值易耗品 | 191,874.74 | 179,703.30 |
| 其他 | 618,246.34 | 397,588.18 |
| 合计 | 30,530,824.52 | 28,434,163.76 |

其他说明：

主要系企业规模扩大，人员增加，各项管理费用增加。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 试验费 | 46,598,446.86 | 36,937,982.46 |
| 人工费用 | 22,303,933.69 | 18,716,586.40 |
| 折旧与摊销 | 1,531,485.96 | 1,991,340.95 |
| 其他 | 9,609,309.49 | 6,161,226.80 |
| 合计 | 80,043,176.00 | 63,807,136.61 |

其他说明：

主要系研发投入增加。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 979,486.78 | 3,307,116.02 |
| 减：利息收入 | -2,749,757.72 | -1,702,625.80 |
| 汇兑损失 | — | 6,361.62 |
| 减：汇兑收益 | — | -65,003.02 |
| 银行手续费 | 110,486.96 | 83,014.53 |
| 其他 | 2,096.51 | 42,962.01 |
| 合计 | -1,657,687.47 | 1,671,825.36 |

其他说明：

本期财务费用较上期下降 199.15%，主要系本期短期借款减少，利息支出减少所致。

67、其他收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,110,943.95 | 908,637.47 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 4,110,943.95 | 908,637.47 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|-------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -67,761.29 | — |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -67,761.29 | — |

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 应收票据坏账损失 | | |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -5,329,316.33 | -3,647,425.48 |
| 其他应收款坏账损失 | -658,679.33 | 205,595.65 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -5,987,995.66 | -3,441,829.83 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -9,960,500.81 | -12,313,253.04 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -9,960,500.81 | -12,313,253.04 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 13,653,908.51 | 16,006,265.88 | 13,653,908.51 |
| 其他 | 260,729.57 | 733,299.28 | 260,729.57 |

| | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|
| | | | |
| 合计 | 13,914,638.08 | 16,739,565.16 | 13,914,638.08 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 蒲城县财政局上市企业奖补 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定科研项目款 | 780,000.00 | — | 与收益相关 |
| 课题项目专项经费 | 600,000.00 | — | 与收益相关 |
| 研发经费投入奖补 | 427,900.00 | — | 与收益相关 |
| 失业保险稳岗补贴 | 396,790.75 | 72,204.72 | 与收益相关 |
| 促销费稳增长项目 | 200,000.00 | — | 与收益相关 |
| 非能中小工业企业超产超销奖励资金 | 200,000.00 | — | 与收益相关 |
| 新材料首批次、工业精品、品牌培育示范奖励 | 200,000.00 | — | 与收益相关 |
| 小企业技术项目奖补 | 181,000.00 | — | 与收益相关 |
| 支持企业复工复产政策 | 150,000.00 | — | 与收益相关 |
| 好失业保险援企纾困保障 | 150,000.00 | — | 与收益相关 |
| 绿色农药工作站补助 | 100,000.00 | — | 与收益相关 |
| 以工代训稳岗补贴 | 97,637.76 | 309,960.00 | 与收益相关 |
| 蒲城县财政局 2019 年度重点上市后备企业补助款 | — | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 蒲城县科技资源中心高企补助款 | — | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 递延收益摊销 | — | 62,000.00 | — |
| 其他 | 77,580.00 | 62,101.16 | 与收益相关 |
| 合计 | 13,560,908.51 | 16,006,265.88 | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
| | | | |

| | | | |
|-------------|--------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 115,992.84 | 20,254.76 | 115,992.84 |
| 其中：固定资产处置损失 | 115,992.84 | 20,254.76 | 115,992.84 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 703,000.00 | 100,000.00 | 703,000.00 |
| 废品损失 | 968,250.35 | 267,107.17 | 968,250.35 |
| 其他 | 33,204.03 | 24,767.71 | 33,204.03 |
| 合计 | 1,820,447.22 | 412,129.64 | 1,820,447.22 |

其他说明：

本期营业外支出较上期增长 341.72%，主要系本期废品损失及公益性捐赠支出较上期增加所致。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 15,214,432.77 | 12,957,215.23 |
| 递延所得税费用 | -7,935,207.60 | 130,879.56 |
| 合计 | 7,279,225.17 | 13,088,094.79 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 152,367,554.55 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,855,133.18 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -64,249.73 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 28,200.01 |
| 非应税收入的影响 | — |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 326,146.52 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -927,961.21 |
| 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 | 2,612,389.71 |
| 研发费用加计扣除 | -17,550,433.31 |
| 所得税费用 | 7,279,225.17 |

其他说明：

√适用 □不适用

本期所得税费用较上期下降 44.38%，主要系本期可抵扣暂时性差异增加，递延所得税费用金额下降所致。

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 13,560,908.51 | 16,874,265.88 |
| 往来款 | 1,417,187.63 | 561,453.11 |
| 其他 | 260,729.57 | 143,778.98 |
| 合计 | 15,238,825.71 | 17,579,497.97 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 研发费 | 49,967,324.78 | 47,440,039.21 |
| 差旅费 | 29,229,805.10 | 21,220,202.39 |
| 推广费 | 17,680,350.77 | 8,788,238.22 |
| 运输费 | 9,681,085.84 | 8,584,830.90 |
| 办公费用 | 4,057,878.66 | 3,367,831.65 |
| 中介费 | 2,863,422.84 | 7,714,842.65 |
| 业务招待费 | 717,973.56 | 688,657.10 |
| 劳务费 | 524,454.09 | 1,911,606.55 |
| 低值易耗品 | 191,874.74 | 179,703.30 |
| 其他 | 4,861,328.29 | 340,087.26 |
| 合计 | 119,775,498.67 | 100,236,039.23 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 2,749,757.72 | 1,702,625.80 |
| 合计 | 2,749,757.72 | 1,702,625.80 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|-------|
| 票据保证金 | 137,500,000.00 | — |
| 合计 | 137,500,000.00 | — |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 票据保证金 | 67,511,558.31 | 65,000,000.00 |
| 合计 | 67,511,558.31 | 65,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 145,088,329.38 | 125,742,881.24 |
| 加：资产减值准备 | 9,960,500.81 | 12,313,253.04 |
| 信用减值损失 | 5,987,995.66 | 3,441,829.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,441,873.05 | 12,240,968.17 |
| 使用权资产摊销 | — | — |
| 无形资产摊销 | 1,031,059.43 | 236,619.93 |
| 长期待摊费用摊销 | 346,034.75 | 66,790.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | — | — |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 115,992.84 | 20,254.76 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 67,761.29 | — |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -1,770,270.94 | 1,545,848.82 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,110,943.95 | -908,637.47 |

| | | |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -8,152,131.13 | -956,892.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | 216,923.53 | 1,087,775.89 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | 92,308,193.16 | -293,905,301.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -57,220,332.64 | -105,488,799.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -71,899,232.11 | 135,809,863.12 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 126,411,753.13 | -108,753,545.63 |
| 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 | 293,235,109.24 | 159,387,561.65 |
| 减：现金的期初余额 | 159,387,561.65 | 169,412,368.98 |
| 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 | 133,847,547.59 | -10,024,807.33 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 293,235,109.24 | 159,387,561.65 |
| 其中：库存现金 | 22,857.82 | 14,885.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 293,212,251.42 | 159,372,675.83 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | — | — |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | — | — |
| 存放同业款项 | — | — |
| 拆放同业款项 | — | — |
| 二、现金等价物 | — | — |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | — | — |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 293,235,109.24 | 159,387,561.65 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------------------|
| 货币资金 | 25,011,558.31 | 票据保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 33,800,501.05 | 抵押给银行用于银行贷款及开立银行承兑汇票 |
| 无形资产 | 6,037,983.53 | 抵押给银行用于银行贷款及开立银行承兑汇票 |
| 合计 | 64,850,042.89 | |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 0.26 | 6.9646 | 1.81 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------|---------------|------|---------------|
| 一、与资产相关的政府补助 | | | |
| 中小企业技术改造项目 | 930,000.00 | 递延收益 | 93,000.00 |
| 二、与收益相关的政府补助 | | | |
| 蒲城县财政局上市企业奖补 | 10,000,000.00 | — | 10,000,000.00 |
| 高新技术企业认定科研项目款 | 780,000.00 | — | 780,000.00 |
| 课题项目专项经费 | 600,000.00 | — | 600,000.00 |
| 研发经费投入奖补 | 427,900.00 | — | 427,900.00 |
| 失业保险稳岗补贴 | 396,790.75 | — | 396,790.75 |
| 促销费稳增长项目 | 200,000.00 | — | 200,000.00 |
| 非能中小工业企业超产超销奖励资金 | 200,000.00 | — | 200,000.00 |
| 新材料首批次、工业精品、品牌培育示范奖励 | 200,000.00 | — | 200,000.00 |
| 小企业技术项目奖补 | 181,000.00 | — | 181,000.00 |
| 支持企业复工复产复业政策 | 150,000.00 | — | 150,000.00 |
| 好失业保险援企纾困保障 | 150,000.00 | — | 150,000.00 |
| 绿色农药工作站补助 | 100,000.00 | — | 100,000.00 |
| 以工代训稳岗补贴 | 97,637.76 | — | 97,637.76 |
| 蒲城县财政局 2019 年度重点上市后备企业补助款 | — | — | — |
| 蒲城县科技资源中心高企补助款 | — | — | — |
| 递延收益摊销 | — | 递延收益 | — |
| 其他 | 77,580.00 | — | 77,580.00 |

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|---|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 汤普森 | 渭南 | 渭南 | 杀虫剂、杀菌剂、除草剂、植物生长调节剂、肥料、微生物肥料的制造、销售,新型农药产品的研发,农业科技推广咨询服务。从事货物、技术进出口的对外贸易经营。(凭证经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 100.00 | - | 同一控制企业合并 |
| 亿田丰 | 渭南 | 渭南 | 一般项目:杀虫剂、杀菌剂、除草剂、植物生长调节剂、肥料、微生物肥料的制造、销售,新型农药产品的研发,农业科技推广咨询服务;自营代理各类商品及技术的进出口(国家限制和禁止的商品及技术除外);从事货物、技术进出口的对外贸易经营(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 100.00 | - | 同一控制企业合并 |
| 美邦农资 | 西安 | 西安 | 一般项目:肥料销售;农副产品销售;农业机械销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转 | 100.00 | - | 同一控制企业合并 |

| | | | | | | |
|------|----|----|--|--------|---|----------|
| | | | 让、技术推广;货物进出口;技术进出口。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:农药批发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) | | | |
| 农盛和 | 西安 | 西安 | 一般项目:农业机械销售;肥料销售;农副产品销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:农药批发;货物进出口;技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) | 100.00 | - | 同一控制企业合并 |
| 诺正生物 | 渭南 | 渭南 | 农药原药及制剂、化工中间体、肥料的研究、技术咨询、技术转让、检测服务;农药、化工中间体、肥料的生产、销售及进出口业务;农业科技推广服务;从事货物、技术进出口的对外贸易经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 100.00 | - | 同一控制企业合并 |
| 联邦检测 | 渭南 | 渭南 | 产品理化性质检测;农药残留实验与评价;环境行为研究、检测与评价;环境毒理研究、检测与评价;非临床药物药效研究及安全性评价研究;生物活性测定与评价;田间药效实验与评价;化工分析;食品安全与检测;农药、肥料检验检测;计量仪器的校准;农药和肥料的技术咨询服务、技术开发、技术转让。(上述经营范围中涉及许可项目的,凭许可证明文件、证件在有效期内经营,未经许可不得经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 100.00 | - | 投资设立 |
| 亚太检测 | 西安 | 西安 | 产品理化性质检测;农药、肥料产品研发;农药残留实验与评价;环境行为研究、检测与评价;环境毒理研究、检测与评价;非临床药物药效研究及安全性评价研究;生物活性测定与评价;田间药效实验与评价;化工分析;食品安全与检测;农药、肥料检验检测;计量仪器的校准;风险评估;农药和肥料的技术咨询服务、技术开发、技术转让。(上述经营范围中涉及许可项目的,凭许可证明文件、证件在有效期内经营,未经许可不得经营) | 100.00 | - | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-----------|----|----|---|--------|---|------|
| 亿田丰 农资 | 西安 | 西安 | 一般项目：肥料销售；农业机械销售；农副产品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：农药批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） | 100.00 | - | 投资设立 |
| 诺正农 化 | 渭南 | 渭南 | 一般项目：肥料销售；农业机械销售；农副产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：农药批发；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 出发点 | 西安 | 西安 | 一般项目：肥料销售；农业机械销售；农副产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：农药批发；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） | 100.00 | - | 投资设立 |
| 美邦诺 正 | 上海 | 上海 | 许可项目：农药批发；农药零售；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：从事生物科技、化工科技、农业科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；国际货物运输代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 100.00 | - | 投资设立 |
| 领旗生 物 | 西安 | 西安 | 一般项目：肥料销售；农业机械销售；农副产品销售；技术进出口；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 100.00 | - | 投资设立 |

| | | | | | | |
|------|----|----|---|--------|---|------|
| | | | 许可项目:农药批发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) | | | |
| 傲谷作物 | 西安 | 西安 | 一般项目:农业机械销售;肥料销售;农副产品销售;技术进出口;货物进出口;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:农药批发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) | 100.00 | - | 投资设立 |
| 闲之路 | 西安 | 西安 | 一般项目:肥料销售;农业机械销售;农副产品销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;货物进出口;技术进出口。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:农药批发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) | 100.00 | - | 投资设立 |
| 谷满金 | 渭南 | 渭南 | 一般项目:肥料销售;生物有机肥料研发;复合微生物肥料研发;生物农药技术研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;货物进出口;技术进出口(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:农药生产;肥料生产;农药批发(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 伴遍天 | 西安 | 西安 | 一般项目:肥料销售;农业机械销售;农副产品销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;货物进出口;技术进出口。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:农药批发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) | 100.00 | - | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 13.69%（比较期：39.13%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.62%（比较期：67.97%）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项 目 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|------------------|-------|-------|-------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | — | — | — | — |
| 应付票据 | 80,000,000.00 | — | — | — |
| 应付账款 | 22,678,651.26 | — | — | — |
| 其他应付款 | 66,516,469.67 | — | — | — |
| 合计 | 169,195,120.93 | — | — | — |

(续上表)

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|------------------|-------|-------|-------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 27,050,906.11 | — | — | — |
| 应付票据 | 107,800,000.00 | — | — | — |
| 应付账款 | 22,720,458.50 | — | — | — |
| 其他应付款 | 20,146,850.57 | — | — | — |
| 合计 | 177,718,215.18 | — | — | — |

3、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | 79,932,238.71 | | 79,932,238.71 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 79,932,238.71 | | 79,932,238.71 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|---------------|--------------|---------------|
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 理财产品 | | 79,932,238.71 | | 79,932,238.71 |
| 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 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 1,409,260.00 | 1,409,260.00 |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 79,932,238.71 | 1,409,260.00 | 81,341,498.71 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|--|
| 陕西通美实业有限公司 | 张秋芳持股 66.67%并担任执行董事、总经理，张通持股 33.33%并担任监事 |

| | |
|----------------------|---|
| 陕西美富企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 张秋芳持有 0.43% 的合伙份额并担任执行事务合伙人，张通持有 50.43% 的合伙份额 |
| 陕西美平企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 张通持有 0.37% 的合伙份额并担任执行事务合伙人，张秋芳持有 55.75% 的合伙份额 |
| 陕西汇合生物科技有限公司 | 张秋芳持股 60.00% 并担任执行董事、经理，张通持股 40.00% 并担任监事 |
| 陕西聚盈丰生物科技有限公司 | 张生昌持股 95% 并担任执行董事兼总经理、张亚茹持股 5% 并担任监事 |

其他说明

张生昌系张秋芳之兄，张亚茹系张生昌之配偶

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 陕西聚盈丰生物科技有限公司 | 货物销售 | 605,842.80 | 785,584.60 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------|------------|------------|------------|
| 张少武 | 6,000.00 | 2022-9-8 | 2023-9-7 | 否 |
| 张少武、张秋芳 | 5,000.00 | 2022-10-20 | 2023-10-19 | 否 |
| 张少武、张秋芳、张通 | 3,000.00 | 2021-5-18 | 2022-5-17 | 是 |
| 张少武、张通 | 3,000.00 | 2021-3-31 | 2023-3-31 | 否 |
| 张少武、张秋芳 | 3,000.00 | 2022-7-27 | 2022-11-9 | 是 |
| 张少武、张秋芳 | 3,000.00 | 2022-12-28 | 2023-12-27 | 否 |
| 张少武、张秋芳 | 2,600.00 | 2022-7-20 | 2023-1-20 | 否 |
| 张少武、张秋芳 | 2,000.00 | 2021-4-26 | 2022-4-25 | 是 |
| 张少武、张秋芳 | 1,032.00 | 2022-7-1 | 2023-1-1 | 否 |
| 张少武 | 1,000.00 | 2022-6-29 | 2022-10-21 | 是 |
| 张少武、张秋芳 | 900.00 | 2022-8-17 | 2023-2-17 | 否 |
| 张少武、张秋芳 | 468.00 | 2022-7-12 | 2023-1-12 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 597.70 | 516.00 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-----------|----------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 陕西聚盈丰生物科技有限公司 | 72,000.00 | 3,600.00 | — | — |

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 29,744,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | 60,910,843.92 |
| 1 年以内小计 | 60,910,843.92 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 60,910,843.92 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合合计计提坏账准备 | 60,910,843.92 | 100 | 3,045,542.20 | 5 | 57,865,301.72 | 12,739,024.23 | 100 | 636,951.21 | 5 | 12,102,073.02 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 1. 应收客户款项 | 60,910,843.92 | 100 | 3,045,542.20 | 5 | 57,865,301.72 | 12,739,024.23 | 100 | 636,951.21 | 5 | 12,102,073.02 |
| 合计 | 60,910,843.92 | 100 | 3,045,542.20 | 5 | 57,865,301.72 | 12,739,024.23 | 100.00 | 636,951.21 | 5.00 | 12,102,073.02 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 60,910,843.92 | 3,045,542.20 | 5 |
| 合计 | 60,910,843.92 | 3,045,542.20 | 5 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收客户款项 | 636,951.21 | 2,408,590.99 | | | | 3,045,542.20 |
| 合计 | 636,951.21 | 2,408,590.99 | | | | 3,045,542.20 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 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 |
|---------------|---------------|---------------------|--------------|
| 陕西亿田丰作物科技有限公司 | 36,170,844.72 | 59.39 | 1,808,542.24 |
| 陕西汤普森生物科技有限公司 | 16,064,839.20 | 26.37 | 803,241.96 |
| 陕西诺正农化科技有限公司 | 8,675,160.00 | 14.24 | 433,758.00 |
| 合计 | 60,910,843.92 | 100 | 3,045,542.20 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | — | — |
| 应收股利 | — | — |
| 其他应收款 | 29,405,153.13 | 23,398,748.12 |
| 合计 | 29,405,153.13 | 23,398,748.12 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | 26,919,522.20 |
| 1 年以内小计 | 26,919,522.20 |
| 1 至 2 年 | 3,973,952.26 |
| 2 至 3 年 | 510,100.00 |
| 3 年以上 | 287,446.62 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 31,691,021.08 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 单位往来及备用金 | 29,318,152.01 | 23,864,311.72 |
| 押金及其他保证金 | 2,123,871.62 | 846,991.62 |
| 其他 | 248,997.45 | 234,545.52 |
| 合计 | 31,691,021.08 | 24,945,848.86 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 | 31,691,021.08 | | | 31,691,021.08 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,285,867.95 | | | 2,285,867.95 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |

| | | | | |
|---------------|---------------|--|--|---------------|
| 其他变动 | | | | |
| 2022年12月31日余额 | 29,405,153.13 | | | 29,405,153.13 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 1,547,100.74 | 738,767.21 | | | | 2,285,867.95 |
| 合计 | 1,547,100.74 | 738,767.21 | | | | 2,285,867.95 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|----------|---------------|-----------|---------------------|--------------|
| 诺正生物 | 单位往来及备用金 | 20,339,232.80 | 1年以内 | 64.18 | 1,016,961.64 |
| 亚太检测 | 单位往来及备用金 | 8,948,919.21 | 1年以内、1至2年 | 28.24 | 644,177.32 |
| 内蒙古灵圣作物科技有限公司 | 押金及保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 2.52 | 40,000.00 |
| 青岛凯源祥化工有限公司 | 押金及保证金 | 500,000.00 | 2至3年 | 1.58 | 250,000.00 |
| 鹤壁全丰生物科技有限公司 | 押金及保证金 | 400,000.00 | 1年以内 | 1.26 | 20,000.00 |
| 合计 | / | 30,988,152.01 | | 97.78 | 1,971,138.96 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 178,215,582.21 | — | 178,215,582.21 | 161,115,582.21 | — | 161,115,582.21 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 178,215,582.21 | — | 178,215,582.21 | 161,115,582.21 | — | 161,115,582.21 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 陕西汤普森生物科技有限公司 | 20,867,746.94 | — | — | 20,867,746.94 | — | — |
| 陕西亿田丰作物科技有限公司 | 20,628,778.91 | — | — | 20,628,778.91 | — | — |
| 陕西美邦农资贸易有限公司 | 15,500,850.17 | — | — | 15,500,850.17 | — | — |
| 陕西农盛和作物科学有限公司 | 18,118,206.19 | — | — | 18,118,206.19 | — | — |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---|---|
| 陕西诺正生物科技有限公司 | 50,000,000.00 | — | — | 50,000,000.00 | — | — |
| 陕西联邦检测科技有限公司 | 5,000,000.00 | — | — | 5,000,000.00 | — | — |
| 陕西亚太检测评价有限公司 | 26,000,000.00 | 15,000,000.00 | — | 41,000,000.00 | — | — |
| 陕西领旗作物保护有限公司 | 1,000,000.00 | — | — | 1,000,000.00 | — | — |
| 陕西诺正农化科技有限公司 | 1,000,000.00 | — | — | 1,000,000.00 | — | — |
| 陕西出发点作物技术有限公司 | 2,000,000.00 | — | — | 2,000,000.00 | — | — |
| 美邦诺正（上海）国际贸易有限公司 | 1,000,000.00 | — | — | 1,000,000.00 | — | — |
| 陕西傲谷作物科技有限公司 | | 1,000,000.00 | — | 1,000,000.00 | — | — |
| 陕西伴遍天作物科技有限公司 | | 100,000.00 | — | 100,000.00 | — | — |
| 陕西谷满金生物科技有限公司 | | 1,000,000.00 | — | 1,000,000.00 | — | — |
| 合计 | 161,115,582.21 | 17,100,000.00 | — | 178,215,582.21 | — | — |

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 316,029,070.44 | 239,951,581.64 | 358,966,156.02 | 273,231,121.26 |
| 其他业务 | 283,582,734.50 | 223,213,341.90 | 225,418,193.69 | 215,461,798.81 |
| 合计 | 599,611,804.94 | 463,164,923.54 | 584,384,349.71 | 488,692,920.07 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 2,506,891.38 | 14,129.70 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 2,506,891.38 | 14,129.70 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|---|---------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -115,992.84 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 13,653,908.51 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 4,043,182.66 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,443,724.81 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 2,532,977.8 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 13,604,395.72 | |

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

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 14.13 | 1.07 | 1.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.81 | 0.97 | 0.97 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张少武

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 20 日

修订信息

适用 不适用