



利伟生物

NEEQ : 836185

河南利伟生物药业股份有限公司

(Henan Liwei Biological Pharmaceutical Co.,Ltd)



年度报告

2021

公司年度大事记

1. 2021年01月01日，公司获得药品生产许可证，许可证编号：豫20150130，生产范围：中药饮片（胆固醇、胆酸、猪胆粉、牛胆粉、胆红素、猪去氧胆酸），原料药（硫酸锌）；

2. 2021年02月04日，公司获得医疗器械生产许可证，许可证编号：豫药监械生产许20200027号，生产范围：新分类目录II类14-14医疗人员防护用品。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	129

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人薛家禄、主管会计工作负责人薛雯月及会计机构负责人（会计主管人员）薛雯月保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

董事王秋阁，因个人原因未出席。

2、未按要求披露的事项及原因

因主要客户、供应商等信息涉及我公司商业秘密，特申请批准豁免披露。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
外汇风险	近年来，人民币兑美元的汇率存在着一定的波动，我国人民币实施有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售价格，若未来美元对人民币汇率的波动持续较大，公司盈利情况将会受到一定影响。报告期内，公司未采取

	<p>金融工具规避汇兑风险。随着美元加息的影响，汇率存在较大的不稳定因素，但不排除美元有贬值的可能。应对措施及风险管理效果，公司将采取以下措施：（1）要求客户提前支付货款或在下达订单时支付更多的订金，通过商务条件规避风险；（2）与客户协商，产品定价采取人民币计价。（3）随着产销规模的持续扩大，议价能力的不断提高，汇率波动对公司盈利能力的影 响不断减小，且公司采取诸如远期结售汇、海外结汇等措施降低汇兑损失。</p>
<p>内部控制风险</p>	<p>未来随着公司经营规模的进一步扩大，公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面需要进一步提高管理能力和治理水平。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理提出更高的要求。虽然公司逐步健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展内部控制体系，但仍存在公司未来经营中内部管理不适应发展而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。内部控制风险应对措施及风险管理效果：完善法人治理结构，认真贯彻执行适应我公司现阶段发展的内部控制体系，完善公司经营与重大事项的决策机制。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司实际控制人为薛家禄，其直接持有公司 46.37%的股份，并担任公司的董事长、总经理，负责全面统筹安排公司日常生产经营管理，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免。若薛家禄利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。实际控制人不当控制的风险应对措施及风险管理效果：完善法人治理结构来规范实际控制人的行为，通过《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等制度安排，完善公司经营与重大事项的决策机制。公司实际控制人作出了避免同业竞争的有效承诺，从而降低公司实际控制人利用职务之便侵害公司及未来中小股东利益的可能性。</p>
<p>供应商集中的风险</p>	<p>2021 年度公司向五大供应商采购总额的比例为较高。报告期内，虽然公司与主要供应商保持良好的合作关系，但如果原材料不能及时、足额提供，或者供应商出现经营状况恶化，或者终止与公司的合作关系，供应商较为集中将会对公司的生产经营产生一定的影响。应对措施及风险管理效果：由于公司目前已通过新版药品 GMP 认证，在进行有效市场开拓的前提下，公司的药品级胆固醇产品将可以实现规模化的批量生产。随着公司产品产量及销量的增长，公司对原材料的采购需求也将相应增长。由于公司上游供应商行业属于完全竞争行业，供应商的可替代性较强，公司将根据未来发展需求不断开发新的优质供应商，加强供应商分类管理，分散供应商集中风险，实现公司采购环节的成本与品质优化控制。</p>

税收优惠政策变化风险	<p>本公司 2020 年 12 月取得由河南科学技术厅、河南省财政厅、河南省国税局、河南省地税局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202041001934），有效期为三年，期限为 2020 年 12 月 04 日至 2023 年 12 月 04 日。根据国家税务总局国税发[2008]985 号文的规定，本年度享受 15%的税率优惠。应对措施及风险管理效果：公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持高新技术企业认定条件，保证公司各项指标能够满足该项资格的认定标准能够持续获得高新技术企业资质。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、利伟生物、股份公司	指	河南利伟生物药业股份有限公司
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	河南利伟生物药业股份有限公司股东大会
监事会	指	河南利伟生物药业股份有限公司监事会
董事会	指	河南利伟生物药业股份有限公司董事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《河南利伟生物药业股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及公司高级管理人员
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南利伟生物药业股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Liwei Biological Pharmaceutical Co.,Ltd
证券简称	利伟生物
证券代码	836185
法定代表人	薛家禄

二、 联系方式

董事会秘书	薛雯月
联系地址	温县产业集聚区纬二路 17 号
电话	18539196999
传真	0391-6161558
电子邮箱	13803998828@139.com
公司网址	www.liweibiopharma.com
办公地址	温县产业集聚区纬二路 17 号
邮政编码	454850
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	河南利伟生物药业股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 9 月 27 日
挂牌时间	2016 年 4 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C271 化学药品原料药制造-C2710 化学药品原料药制造
主要业务	公司主要从事中药饮片，原料药，饲料、饲料原料、饲料添加剂，山药片
主要产品与服务项目	主要产品有液晶用胆固醇、医药用胆固醇、饲料用胆固醇、7-

	去 氢胆固醇、牛胆粉、猪胆粉、胆酸、胆红素、猪去氧胆酸、 胶原 蛋白和胆固醇酯类深加工产品等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（薛家禄）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（薛家禄），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914108007156796005	否
注册地址	河南省焦作温县产业集聚区纬二路 17 号	否
注册资本	40,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	新时代证券			
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501 室			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	新时代证券			
会计师事务所	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐跃辉	白建中		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	20,884,408.19	23,293,101.87	-10.34%
毛利率%	4.23%	4.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,411,837.62	-7,237,460.16	-2.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,043,532.76	-9,153,645.47	12.13%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-30.64%	-22.95%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-33.25%	-29.02%	-
基本每股收益	-0.19	-0.18	-5.56%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	57,215,919.57	61,327,124.41	-6.70%
负债总计	36,704,029.55	33,403,396.77	9.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,511,890.02	27,923,727.64	-26.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.51	0.70	-27.14%
资产负债率%（母公司）	64.15%	54.47%	-
资产负债率%（合并）	64.15%	54.47%	-
流动比率	0.49	3.29	-
利息保障倍数	-3.81	-1.75	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,479,665.34	801,041.80	334.39%
应收账款周转率	12.25	11.99	-
存货周转率	1.53	1.67	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.70%	-7.47%	-
营业收入增长率%	-10.34%	-6.19%	-
净利润增长率%	-2.41%	-66.62%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	40,000,000	40,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	633,622.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,927.03
非经常性损益合计	631,695.14
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	631,695.14

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 准则变化涉及的会计政策变更

本公司依照财政部 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会[2018]35 号），于 2021 年 1 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，不再执行原准则。执行新准则对公司暂无影响。

2、 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

3、 会计差错更正

本公司本期无会计差错更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1. 主营业务与产品：本公司是一家生物医药原料及农产品深加工制造企业，主营业务为医药原料、食品添加剂、光化学材料、高档水产饲料及化妆品原料的研发、生产与销售。目前公司的主要产品有：
- (1) 胆固醇：胆固醇是生产维生素 D3 的主要原料，同时也是水产饲料添加剂，促进虾蟹生长。高端胆固醇可作为液晶材料原材料，用于液晶屏幕中。医药级胆固醇可以用于医药领域生产，应用于抗癌药物，人工牛黄原料药。
- (2) 胆汁酸：胆汁酸对于水产类、禽类及家畜类能有效提高脂肪利用率，改善因脂肪高而引发肝胆类疾病，提高饲料利用率。
- (3) 牛胆粉：具有清热解毒的功效，作为人工牛黄中添加比例最大的原料，同时可用于保健品、化妆品中。
- (4) 维生素 D3:作为动物饲料中必须要添加的维生素，其作为饲料添加剂应用广泛。
- (5) 猪胆粉：作为猪胆汁的干燥品，具有清热润燥，保肝护肝的作用。作为传统中成药护肝片的主要原料。
- (6) 一次性医用使用口罩：作为防疫新型冠状病毒防护用品，隔离空气中的一些病毒和细菌。
2. 客户类型：本公司的客户主要有国内的制药企业，饲料添加剂经销企业，贸易公司和国外的经销商代理商。
3. 关键资源：本公司在 2019 年 11 月 29 日获得了药品 GMP 证书，认证品种为：胆固醇、牛胆粉、猪胆粉、胆酸、胆红素、猪去氧胆酸。公司新增胆红素、猪去氧胆酸这两个品种，由此，本公司成为国内少数具有资质的可以提供生产人工牛黄全部原料的生产厂家。同时本公司具有多个发明专利，所生产的高含量胆固醇被客户广泛认可，成为一些客户的唯一供货商。2020 年 1 月 20 日，获得饲料添加剂生产许可证。2020 年 3 月 16 日，本公司获得医疗器械生产许可证。2020 年 5 月 11 日获得食品生产许可证。
4. 销售渠道：直接销售和代理销售两种渠道。
5. 收入模式：主要来源于本公司主要产品胆固醇，胆汁酸，牛胆粉和维生素 D3 的销售收入。报告期内，公司的商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	1.公司于 2011 年 10 月 28 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的高新技术企业证书，连续三届参与高新技术企业认证，均已通过，2020 年证书编号为：GR202041001934，有效期三年，期限为 2020 年 12 月 04 日至

	<p>2023年12月04日。根据国家税务总局国税发[2008]985号文的规定，本年度享受15%的税率优惠。公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持高新技术企业认定条件，保证公司各项指标能够满足该项资格的认定标准能够持续获得高新技术企业资质。</p> <p>2.公司于自2018年4月20日至今，连续每年参加科技型中小企业复审，均已通过，2021年入库登记编号：20214108250C006974，有效期：2021年4月27日至2021年12月31日。根据国家税务总局财税〔2018〕99号文，本年度享受研发费用加计扣除税收优惠。</p>
--	--

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,000,459.07	1.75%	685,538.03	1.12%	45.94%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	746,780.57	1.31%	2,663,495.06	4.34%	-71.96%

存货	12,524,011.78	21.89%	13,568,112.00	22.12%	-7.70%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	32,375,530.18	56.58%	34,331,239.67	55.98%	-5.70%
在建工程	1,124,011.78	1.96%			-
无形资产	7,077,146.02	12.37%	7,260,892.42	11.84%	-2.53%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	22,000,000.00	35.87%	-100%
一年内到期的非流动负债	22,000,000	38.45%	-	-	-
预付账款	610,935.84	1.07%	1,257,996.29	2.05%	-51.44%
其他应付款	2,559,730.66	4.47%	4,068,598.04	6.63%	-37.09%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：报告期末，货币资金与上年相比增加 45.94%，原因是公司销售回款情况有所改善。
2. 应收账款：报告期末，应收账款与上年相比下降 71.96%，主要是公司在维持已有客户的情况下，加强了销售回款管理。
3. 长期借款：报告期末，长期借款下降，主要是因为 2020 年取得温县农村信用合作联社借款 2200 万元，借款合同期限在 2022 年 8 月 16 号前到期，故由长期贷款转为一年内到期非流动负债。
4. 一年内到期的非流动负债：报告期末，一年内到期的非流动负债与上年相比增加，主要是因为 2020 温县农村信用合作联社借款 2200 万元将于 2022 年 8 月 16 日到期，故由长期贷款转为一年内到期非流动负债。
5. 预付账款：报告期末，预付账款与上年相比同比减少 51.44%，主要是因为报告期内预付款购买的货物入库，导致预付账款减少。
6. 其他应付款：报告期末，其他应付款与上年相比减少 37.09%，主要是因为报告期内个人借款归还所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	20,884,408.19	-	23,293,101.87	-	-10.34%
营业成本	20,000,428.56	95.77%	22,185,388.45	95.24%	-9.85%

毛利率	4.23%	-	4.76%	-	-
销售费用	652,854.07	3.13%	491,750.94	2.11%	32.76%
管理费用	3,013,159.08	14.43%	3,232,863.03	13.88%	-6.80%
研发费用	3,162,494.03	15.14%	3,044,618.91	13.07%	3.87%
财务费用	1,551,359.74	7.43%	2,360,917.66	10.14%	-34.29%
信用减值损失	67,707.56	0.32%	-27,786.08	-0.12%	-343.67%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	633,622.17	3.03%	2,044,224.91	8.78%	-69.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-7,354,820.96	-35.22%	-6,512,633.86	-27.96%	-12.93%
营业外收入	4,288.50	0.02%	-	-	-
营业外支出	6,215.53	0.03%	128,000.00	0.55%	-95.14%
净利润	-7,411,837.62	-35.49%	-7,237,460.16	-31.07%	-2.41%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：2021 营业收入与上年相比同期减少 10.34%，主要原因报告期内受疫情影响，我公司国外销售收入减少所致。
2. 营业成本：2021 年营业成本与上年相比减少 9.85%，主要因为报告期内，主营业务成本减少所致。
3. 销售费用：2021 年销售费用与上年相比增加 32.67%，主要因为报告期内销售部职工薪酬增加，以及拓展市场差旅费、业务招待费增加所致。
4. 管理费用：2021 年管理费用与上年相比减少 6.80%，主要因为报告期内维修费、交通费、餐费等费用减少所致。
5. 研发费用：2021 年研发费用与上年相比增加 3.87%，主要因为报告期内与国内大学院校开展产学研合作，费用增加所致。
6. 财务费用：2021 年财务费用与上年相比减少 34.29%，主要因为报告期内长期贷款减少，银行还款利息减少所致。
7. 其他收益：2021 年其他收益与上年相比减少 69.00%，主要因为报告期内应急物资保障体系建设补助资金，和企业疫情防控保障资金分摊减少所致。
8. 净利润：2021 年净利润为-7,411,837.62 元，主要因为报告期内，公司在生产、销售、进出口等方面都因疫情受到了不同程度的影响，出口数量下降，为了维持客户和订单，产品售价也有所下降，导致今年净利润比去年下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	20,884,408.19	23,109,358.99	-9.63%
其他业务收入	-	183,742.88	-100%
主营业务成本	20,000,428.56	22,185,388.45	-9.85%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
胆固醇	11,189,507.45	10,959,975.00	2.05%	40.24%	40.97%	-0.51%
牛胆粉	2,902,588.92	2,619,626.77	9.75%	10.73%	1.23%	8.47%
维生素 D3	1,524,314.16	1,670,876.20	-9.61%	-59%	-52.54%	-14.93%
胆汁酸	2,243,827.4	1,725,441.10	23.1%	-1.15%	-19.49%	17.52%
猪胆粉	2,027,765.49	2,068,395.92	-2.00%	-3.9%	8.93%	-12.01%
口罩	6,902.66	14,311.72	-107.34%	-99.77%	-99.38%	-129.01%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
国内	17,472,889.88	16,645,882.61	4.73%	32.96%	28.65%	207.34%
国外	3,411,518.31	3,354,545.95	1.67%	-66.39%	-63.72%	-81.26%

收入构成变动的原因：

1. 牛胆粉的毛利率与上年相比提高了 8.47%，主要原因为 2021 年销售量相对于 2020 年增加，价格高于 2020 年平均销售价格，因此毛利率较 2020 年有所提高。
2. 维生素 D3 的毛利率与上年相比下降了 14.93%，维生素 D3 的销售单价及销量，2021 年的销量和平

均销售单价都比 2020 年低，所以导致毛利率降低。

3.口罩毛利率与上年相比下降 129.01%，原因是自 2020 年下半年开始口罩供需市场日趋饱和，2021 年口罩销售收入大幅度下降，所以导致毛利率降低。

4. 国外收入、成本、毛利率与上年相比均有下降，原因是受疫情影响，公司出口数量下降，为了维持客户和订单，销售价格也有所下降，导致毛利率降低。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	5,151,327.43	24.67%	否
2	客户二	2,673,805.31	12.80%	否
3	客户三	1,231,858.41	5.90%	否
4	客户四	1,023,558.42	4.90%	否
5	客户五	424,778.76	2.03%	否
合计		10,505,328.33	50.3%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	5,649,557.52	31.83%	否
2	供应商二	3,440,597.79	19.39%	否
3	供应商三	1,838,938.05	10.36%	否
4	供应商四	1,623,593.83	9.15%	是
5	供应商五	1,571,681.42	8.86%	否
合计		14,124,368.61	79.59%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,479,665.34	801,041.80	334.39%
投资活动产生的现金流量净额	-1,640,003.00	3,081,339.00	-153.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,530,093.70	-5,344,966.34	71.37%

现金流量分析：

- 1.经营活动的现金流量净额：与上年相比增加 334.39%，原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金和收到其他与经营活动有关的现金增加所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净额：与上年相比减少 153.22%，原因是报告期内，收到其他与投资活动有关的现金与购建固定资产、无形资产支付的现金均有减少，流出减少幅度小于流入减少幅度导致。
- 3.筹资活动的现金流量净额：与上年相比增加 71.37%，原因是报告期内取得借款收到的现金，偿还债务支付的现金，分配股利、利润或偿付利息支付的现金均有减少，流出减少幅度大于流入减少幅度导致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

基于以下四点，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力：

①合理的股权结构及较为完善的治理结构：公司的股东结构较为合理；公司建立了较为完善的治理机构，形成股东大会、董事会、监事会、管理团队、部门分级授权管理的机制。

②主营业务突出市场前景较好。

③优秀的管理团队：公司的管理团队一直从事新技术的研发、生产和销售，具有较强的行业经验及市场经验。

④较强的创新能力：公司为高新技术企业、省级企业技术中心和工程技术中心，公司长期与高等院校、科研院所形成良好的合作机制，创新能力较强，为公司的持续经营奠定了良好的基础。公司经营业绩稳步增长，具有良好的财务状况和持续的盈利能力。目前，并不存在对公司持续盈利造成重大不利影响的因素。

因此，在所处行业的经营环境未发生重大不利变化、未出现不利于正常经营的突发事件，以及未发生其他不可抗力事件的情况下，公司具备持续盈利能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	15,000,000.00	1,623,593.83
---------------------	---------------	--------------

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年10月20日	-	挂牌	限售承诺	公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	控股股东薛家禄已出具避免同业竞争承诺函。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	不以任何方式违规占用或使用利伟生物的资金或其他资产、资源。	正在履行中
董监高	2015年10月20日	-	挂牌	规范关联交易承诺	关联方及关联董事严格规范关联交易行为。公司管理层应在未来关联交易中履行合法审批程序。	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

一、《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”《业务规则》第 2.8 条 规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之

日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

报告期内，上述人员均履行承诺。

二、为避免与利伟生物发生同业竞争，利伟生物控股股东薛家禄已出具了避免同业竞争承诺函，承诺：“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”该避免同业竞争承诺函依法具有法律约束力。

报告期内，上述人员均履行承诺。

三、为了避免日后期间因控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金带来的治理风险，公司控股股东、实际控制人薛家禄于 2015 年 10 月 20 日出具承诺：自本承诺出具之日起，本人及本人所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及利伟生物相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本人及本人所控制的其他企业对利伟生物的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用利伟生物的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害利伟生物及其他股东利益的行为。本人若违反上述承诺，将承担因此给利伟生物造成的一切损失。

为了规范公司日后经营中的对外担保行为，公司及控股股东、实际控制人薛家禄于 2015 年 10 月 28 日出具承诺：公司将严格按照《公司章程》及《对外担保管理规定》的相关要求严格控制公司对外担保，针对截至承诺出具之日公司存在的尚在有效期的对外担保合同，若存在因被担保人违约而导致公司需要承担担保责任的情形，将由公司控股股东、实际控制人薛家禄承担全部因该担保责任而引起的全部财产给付义务，公司不承担任何因对外担保而带来的负债风险。

四、股份公司成立后，公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》中都制定了关联方及关联董事回避制度和回避表决程序，严格规范关联交易行为。

《关联交易管理制度》规定：公司与关联人发生的交易金额在人民币 100 万元以上且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外），需提交股东大会审议，除此之外均由董事会审议（公司获赠现金资产和提供担保除外）。公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

公司管理层承诺将严格遵守上述规定，规范公司的日常资金管理，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

报告期内，上述人员均履行承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
豫(2020)温县不动产权第0003157号	非流动资产	抵押	8,180,112.74	14.30%	抵押担保,自温县农村信用合作联社取得借款1,000.00万元,借款合同期限为2020年7月20日至2022年7月09日
豫(2016)温县不动产权第0000096号	非流动资产	抵押	9,220,117.11	16.11%	抵押担保,自温县农村信用合作联社取得借款1,200.00万元,借款合同期限为2020年8月27日至2022年8月16日
总计	-	-	17,400,229.85	30.41%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

无

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,862,500	34.66%	0	13,862,500	34.66%
	其中：控股股东、实际控制人	2,175,000	5.44%	549,604	2,724,604	6.81%
	董事、监事、高管	3,350,000	8.38%	0	3,350,000	8.38%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,137,500	65.34%	0	26,137,500	65.34%
	其中：控股股东、实际控	15,825,000	39.56%	0	15,825,000	39.56%

份	制人					
	董事、监事、高管	10,050,000	25.13%	0	10,050,000	25.13%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		98				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	薛家禄	18,000,000	549,604	18,549,604	46.3740%	15,825,000	2,724,604	0	0
2	雷敬国	10,000,000	0	10,000,000	25.0000%	7,500,000	2,500,000	0	0
3	白聪敏	1,375,000	0	1,375,000	3.4375%	1,031,250	343,750	0	0
4	赵黎明	1,125,000	0	1,125,000	2.8125%	0	1,125,000	0	0
5	王秋阁	1,125,000	0	1,125,000	2.8125%	843,750	281,250	0	0
6	庞小红	1,125,000	0	1,125,000	2.8125%	0	1,125,000	0	0
7	张彦松	575,000	0	575,000	1.4375%	0	575,000	0	0
8	张玉丽	566,678	0	566,678	1.4167%	0	566,678	0	0
9	白慧明	500,000	0	500,000	1.2500%	375,000	125,000	0	0
10	白玉佳	400,000	0	400,000	1.0000%	300,000	100,000	0	0
合计		34,791,678	549,604	35,341,282	88.3532%	25,875,000	9,466,282	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	温县农村信用合作联社人民路信用社	银行	10,000,000.00	2020年7月20日	2022年7月9日	8.28
2	抵押贷款	温县农村信用合作联社人民路信用社	银行	12,000,000.00	2020年8月27日	2022年8月16日	5.5
合计	-	-	-	22,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
薛家禄	董事长，总经理	男	否	1960年3月	2020年5月26日	2023年5月25日
雷敬国	董事	男	否	1957年7月	2020年5月26日	2023年5月25日
白聪敏	董事	女	否	1956年12月	2020年5月26日	2023年5月25日
王秋阁	董事	女	否	1963年1月	2020年5月26日	2023年5月25日
白慧明	监事会主席	男	否	1959年9月	2020年5月26日	2023年5月25日
白玉佳	监事	女	否	1988年9月	2020年5月26日	2023年5月25日
孟凡东	职工代表监事	男	否	1977年11月	2020年5月26日	2023年5月25日
刘向阳	副总经理	男	否	1971年3月	2020年5月26日	2023年5月25日
李博	副总经理	男	否	1985年9月	2020年5月26日	2023年5月25日
薛雯月	董事，董事会秘书，财务负责人	女	否	1989年8月	2020年5月26日	2023年5月25日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事会秘书、财务负责人薛雯月与董事长薛家禄是父女关系；
 副总经理李博与董事白聪敏是母子关系；
 职工代表监事孟凡东是董事长薛家禄妻妹夫。

(二) 变动情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

□适用 √不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	薛雯月毕业于澳大利亚悉尼大学，会计专业硕士，自2019年4月17日起担任公司财务负责人。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	是	董事雷敬国因个人原因未能出席第四届董事会第三次会议与第四届董事会第四次会议
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	是	董事雷敬国因个人原因未能出席第四届董事会第三次会议与第四届董事会第四次会议

(六) 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	9	2	2	9
生产人员	14	5	6	13
销售人员	4	0	0	4
技术人员	11	0	0	11
财务人员	3	2	3	2
行政人员	0	0	0	0
员工总计	41	9	11	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	3	3
专科	10	10
专科以下	27	24
员工总计	41	39

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司制定了薪酬管理办法，建立了统一的薪酬管理架构与体系，全面规范薪酬管理工作；报告期内，公司制定了培训计划，公司积极开展各级人员培训；需公司承担费用的离退休职工人数：0人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司在报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，召开股东大会、董事会、监事会。且董事会、监事会及其他内部机构均独立运作。

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，严格按照公司现阶段发展的内部控制体系制度执行。公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格对股东大会、董事会、监事会和内部控制的工作要求进行规定，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，已建立了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，

能够合理地保证内部控制目标的实现。公司治理机制给所股东提供了合适的保护和平等权利。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要和国家有关法律法规和证券监管部门的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策、人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均履行规定程序，其中关联交易也已披露追认公告，符合相关规定。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会的召开符合《公司法》与《公司章程》的相关制度

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会严格按照《公司章程》等相关制度，规范运作，独立行使经营管理职权。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，上述人员均专职在公司办公，未在其他企业担任任何职务。公司建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、资产独立性

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、专利技术等无形资产。公司未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在法律法规及相关规定的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析研发风险、财务风险和法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为规范公司及相关信息披露义务人的信息披露行为，保护投资者的合法权益，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司已经建立年度报告重大差错责任追究制度。

三、 投资者保护**(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中证天通[2022]证审字第 0800005 号			
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326			
审计报告日期	2022 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	徐跃辉	白建中		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告

中证天通[2022]证审字第 0800005 号

河南利伟生物药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南利伟生物药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2021 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2021 年度公司的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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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贵公司不能持续经营。

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

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

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)。

中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：徐跃辉
(项目合伙人)

中国注册会计师：白建中

2022年4月28日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			

货币资金	(一)	1,000,459.07	685,538.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	746,780.57	2,663,495.06
应收款项融资			
预付款项	(三)	610,935.84	1,257,996.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	346,129.28	112,488.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	12,524,011.78	13,568,112.00
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	(六)	176,624.06	157,981.33
流动资产合计		15,404,940.60	18,445,611.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七)	32,375,530.18	34,331,239.67
在建工程		1,124,011.78	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(八)	7,077,146.02	7,260,892.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(九)	1,234,290.99	1,289,380.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,810,978.97	42,881,512.71
资产总计		57,215,919.57	61,327,124.41
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十)	3,051,074.89	330,369.19
预收款项			
合同负债	(十一)	2,046,784.69	20,720.00
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	(十二)	56,604.22	96,221.22
应交税费	(十三)	1,438,438.93	1,095,273.63
其他应付款	(十四)	2,559,730.66	4,068,598.04
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	(十五)	22,000,000.00	0
其他流动负债		58,738.14	
流动负债合计		31,211,371.53	5,611,182.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(十六)	-	22,000,000.00
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	(十七)	5,492,658.02	5,792,214.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,492,658.02	27,792,214.69
负债合计		36,704,029.55	33,403,396.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十八)	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十九)	47,840.81	47,840.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十)	1,160,760.05	1,160,760.05
一般风险准备			
未分配利润	(二十一)	-20,696,710.84	-13,284,873.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,511,890.02	27,923,727.64
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		20,511,890.02	27,923,727.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,215,919.57	61,327,124.41

法定代表人：薛家禄

主管会计工作负责人：薛雯月

会计机构负责人：薛雯月

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		20,884,408.19	23,293,101.87
其中：营业收入	(二十二)	20,884,408.19	23,293,101.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,940,558.88	31,822,174.56
其中：营业成本	(二十二)	20,000,428.56	22,185,388.45
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	(二十三)	560,263.40	506,635.57
销售费用	(二十四)	652,854.07	491,750.94
管理费用	(二十五)	3,013,159.08	3,232,863.03
研发费用	(二十六)	3,162,494.03	3,044,618.91
财务费用	(二十七)	1,551,359.74	2,360,917.66
其中：利息费用		1,530,093.70	2,413,966.34
利息收入		1,330.51	4,364.79
加：其他收益	(二十八)	633,622.17	2,044,224.91
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（二十九）	67,707.56	-27,786.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,354,820.96	-6,512,633.86
加：营业外收入	（三十）	4,288.50	-
减：营业外支出	（三十一）	6,215.53	128,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,356,747.99	-6,640,633.86
减：所得税费用	（三十二）	55,089.63	596,826.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,411,837.62	-7,237,460.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,411,837.62	-7,237,460.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,411,837.62	-7,237,460.16
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-7,411,837.62	-7,237,460.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）	九（二）	-0.19	-0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）	九（二）	-0.19	-0.18

法定代表人：薛家禄

主管会计工作负责人：薛雯月

会计机构负责人：薛雯月

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,733,164.47	22,734,294.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		985,771.05	

收到其他与经营活动有关的现金	(三十三)	3,665,502.99	1,000,804.39
经营活动现金流入小计		32,384,438.51	23,735,098.63
购买商品、接受劳务支付的现金		18,675,166.91	17,663,270.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,926,162.56	1,967,981.69
支付的各项税费		1,189,744.18	692,627.64
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三)	7,113,699.52	2,610,176.98
经营活动现金流出小计		28,904,773.17	22,934,056.83
经营活动产生的现金流量净额	(三十四)	3,479,665.34	801,041.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			6,010,000.00
投资活动现金流入小计			6,010,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,640,003.00	2,928,661.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,640,003.00	2,928,661.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,640,003.00	3,081,339.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			25,000,000.00
偿还债务支付的现金			28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,530,093.70	2,344,966.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,530,093.70	30,344,966.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,530,093.70	-5,344,966.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,352.40	205.57
五、现金及现金等价物净增加额		314,921.04	-1,462,379.97
加：期初现金及现金等价物余额		685,538.03	2,147,918.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,000,459.07	685,538.03

法定代表人：薛家禄

主管会计工作负责人：薛雯月

会计机构负责人：薛雯月

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				47,840.81				1,160,760.05		- 13,284,873.22		27,923,727.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				47,840.81				1,160,760.05		- 13,284,873.22		27,923,727.64
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-7,411,837.62		-7,411,837.62
（一）综合收益总额											-7,411,837.62		-7,411,837.62
（二）所有者投入和减少资本													

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

6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	40,000,000.00				47,840.81				1,160,760.05		-	20,696,710.84	20,511,890.02

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				47,840.81				1,160,760.05		-6,047,413.06		35,161,187.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	40,000,000.00				47,840.81				1,160,760.05		-6,047,413.06	35,161,187.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-7,237,460.16	-7,237,460.16
（一）综合收益总额											-7,237,460.16	-7,237,460.16
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	40,000,000				47,840.81				1,160,760.05		-13,284,873.22		27,923,727.64

法定代表人：薛家禄

主管会计工作负责人：薛雯月

会计机构负责人：薛雯月

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

河南利伟生物药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由郑州利伟生物实业有限公司于 2011 年 1 月 5 日整体改制设立，郑州利伟生物实业有限公司成立于 2005 年 9 月 27 日；法定代表人：薛家禄；注册资本：4,000.00 万元；注册地：河南省焦作市温县产业集聚区纬二路 17 号；统一社会信用代码：914108007156796005。

公司于 2016 年 4 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票简称：利伟生物，股票代码：836185，发行后总股本 4000.00 万元。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 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

1、 准则变化涉及的会计政策变更

本公司依照财政部 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会[2018]35 号），于 2021 年 1 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，不再执行原准则。

2、会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益或确认为其他综合收益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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。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。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融资产减值

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务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- （3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

4、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5、金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11. 应收票据

适用 不适用

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单项计提损失准备并确认预期信用损失。应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策。

12. 应收账款

√适用 □不适用

对于应收账款，计提方法如下：（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。（2）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，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	按账龄分析法计提预期信用损失准备
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备
按信用风险特征组合计提预期信用损失准备的应收款项	
项目	确定组合的依据
关联方往来组合	因关联方关系收回风险较小
账龄组合	相同账龄的应收款项有类似信用风险特征
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提预期信用损失准备
以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下：	
项目	应收账款计提比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50

4-5 年	80
5 年以上	100

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

组合	预期信用损失计提方法
组合 1：银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提预期信用损失。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。
组合 2：商业承兑汇票	计提方法同“（2）应收账款”。

14. 其他应收款

√适用 □不适用

公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以公司按照金融工具类型、初始确认日期等为风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	按账龄分析法计提预期信用损失准备

按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备
按信用风险特征组合计提预期信用损失准备的应收款项	
项目	确定组合的依据
低风险组合	关联方、备用金、出口退税、缴纳的各类保证金及押金回收风险较小
账龄组合	相同账龄的应收款项有类似信用风险特征
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
低风险组合	不计提预期信用损失准备
以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下：	
项目	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按照月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1 低值易耗品采用一次转销法；
- 2 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括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、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价

款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	直线法	10-20	5	9.5-4.75
机器设备	直线法	3-15	5	31.67-6.33
电子设备	直线法	3-5	5	31.67-19
运输设备	直线法	3-5	5	31.67-19

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成。

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生。

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则。

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

2、借款费用资本化期间。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据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。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的确认标准

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，

在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后续计量。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计

期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

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（年）	依据
土地使用权	50	土地使用证

经复核，本年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。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	0
专利权			
非专利技术			

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产

生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

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

33. 合同负债

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

主要包括：在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准。

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是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企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

1、收入确认原则。

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

(1) 满足下列条件之一时，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客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务。
- ③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

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

- ①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则。

(1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3、收入确认的具体方法

公司收入主要包括商品销售收入。对于商品销售，在合同约定的标的物交付，客户收到商品后，确认销售收入。

40. 政府补助

适用 不适用

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

3、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。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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，分别下列情况处理：

用于补偿企业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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- 1.由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- 2.与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的所得税计入所有者权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

2.对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

√适用 □不适用

1、租赁的识别

在合同开始日，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。

合同中同时包含多项单独租赁的，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。

2、租赁期的评估

租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的，公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3、作为承租人

公司将在租赁期开始日，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不超过人民币 40,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。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。公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

（1）作为经营租赁承租人。经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）作为融资租赁承租人。融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租

赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4、作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。经营租赁发生变更的，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。

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变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司依照财政部2018年12月7日发布的《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会[2018]35号），于2021年1月1日起执行修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，不再执行原准则。	无	按国家统一的会计制度要求变更

其他说明：

无

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

□适用 √不适用

(4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

(四) 税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13
消费税	-	-
教育费附加	应缴流转税税额	3
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
企业所得税	应缴流转税税额	15
地方教育附加	应缴流转税税额	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. 税收优惠政策及依据

√适用 □不适用

本公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准，于2017年12月1日、2020年12月4日被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业》证书，证书有效期限3年，依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，本公司可减按15%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,000,459.07	685,538.03
其他货币资金		
合计	1,000,459.07	685,538.03
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

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

(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

(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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	661,082.18	2,774,832.71
1至2年	126,875.00	4,500.00
2至3年	4,500.00	28,098.74
3年以上		
3至4年	1,930.00	
4至5年		4,375.00
5年以上	2,628,855.85	
合计	3,423,243.03	2,811,806.45

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,624,480.85	76.67%	2,624,480.85	100.00	0.00
其中：	2,624,480.85	76.67%	2,624,480.85	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	798,762.18	23.33%	51,981.61	6.51%	746,780.57
其中：	798,762.18	23.33%	51,981.61	6.51%	746,780.57
合计	3,423,243.03	100.00%	2,676,462.46	78.18	746,780.57

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款		0%	2,624,480.85	100.00	0.00
其中：		0%	2,624,480.85	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,811,806.45	100%	148,311.39	5.27	2,663,495.06
其中：	2,811,806.45	100%	148,311.39	5.27	2,663,495.06
合计	2,811,806.45	100.00	2,772,792.24	51.01	2,663,495.06

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东营天润生物科技有限责任公司	2,624,480.85	2,624,480.85	100.00%	未执行法院判决，款项无法收回

合计	2,624,480.85	2,624,480.85	100.00%	-
----	--------------	--------------	---------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

本公司于 2011 年开始与东营天润生物科技有限责任公司开展业务往来，因 2015 年东营天润发生重大财务困难，经多次催款无果，2015 年 11 月 23 日，本公司对东营天润提起诉讼要求其支付所欠货款，法院于 2016 年 1 月 28 日判决东营天润按合同约定及时付清所欠货款。截止 2021 年 12 月 31 日，该笔款项仍无法收回，本公司全额计提预期信用损失准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	661,082.18	33,054.11	5.00%
1 至 2 年	126,875.00	12,687.50	10.00%
2 至 3 年	4,500.00	900.00	20.00%
3 至 4 年	1,930.00	965.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	4,375.00	4,375.00	100.00%
合计	798,762.18		6.51%

确定组合依据的说明：

- 按组合计提预期信用损失准备的应收账款：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合；
- 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款：以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	2,772,792.24		96,329.78		2,676,462.46
合计	2,772,792.24		96,329.78		2,676,462.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户六	40,969.85	现金
客户一	33,375.00	现金
合计	74,344.85	-

其他说明：

本期转回预期信用损失准备金额 96,329.78 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□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

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
客户七	2,624,480.85	2,624,480.85	76.67
客户八	551,090.01	27,554.50	16.10
客户九	83,975.00	8,397.50	2.45
客户十	47,000.00	2,350.00	1.37
客户十一	39,210.56	1,960.53	1.15
合计	3,345,756.42	2,664,743.38	97.74

(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

6、应收款项融资

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	187,584.43	30.70	1,157,713.79	92.03
1 至 2 年	346,536.91	56.72	88,174.50	7.01
2 至 3 年	76,694.50	12.55		
3 年以上	120.00	0.02	12,108.00	0.96
合计	610,935.84	100.00	1,257,996.29	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
供应商六	140,819.03	23.05%
供应商七	100,000.00	16.37%

供应商八	70,000.00	11.46%
供应商九	49,938.00	8.17%
供应商十	38,000.00	6.22%
合计	398,757.03	65.27%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	346,129.28	112,488.99
合计	346,129.28	112,488.99

(1) 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

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金		
备用金		
往来款	232,910.76	39,075.00
垫付款	172,704.63	104,277.88
合计	405,615.39	143,352.88

2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额		30,863.89		30,863.89
2021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		28,622.22		28,622.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021年12月31 日余额		59,486.11		59,486.11
-------------------	--	-----------	--	-----------

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依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

7) 涉及政府补助的其他应收款

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

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,514,731.14		1,514,731.14
在产品	1,476,015.26		1,476,015.26
库存商品	9,275,613.92		9,275,613.92
周转材料			

消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
包装物	257,651.46		257,651.46
合计	12,524,011.78		12,524,011.78

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,200,939.27		4,200,939.27
在产品	1,636,586.81		1,636,586.81
库存商品	7,593,071.79		7,593,071.79
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
包装物	137,514.13		137,514.13
合计	13,568,112.00		13,568,112.00

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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) 报告期内合同资产的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/其他债权投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	62,990.44	44,347.71
待认证进项税额	113,633.62	113,633.62
合计	176,624.06	157,981.33

其他说明：

□适用 √不适用

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

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

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

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

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

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

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

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,375,530.18	34,331,239.67
固定资产清理		
合计	32,375,530.18	34,331,239.67

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	器具及家具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	22,081,555.95	31,373,360.04	122,168.45	317,450.68	53,894,535.12
2. 本期增加金额	92,234.00	1,335,573.83	2,000.00	9,344.25	1,439,152.08
(1) 购置	92,234.00	1,335,573.83	2,000.00	9,344.25	1,439,152.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	22,173,789.95	32,708,933.87	124,168.45	326,794.93	55,333,687.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,041,766.38	11,181,729.99	92,845.67	246,953.41	19,563,295.45
2. 本期增加金额	1,077,041.09	2,281,360.63	5,461.57	30,998.28	3,394,861.57

(1) 计提	1,077,041.09	2,281,360.63	5,461.57	30,998.28	3,394,861.57
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	9,118,807.47	13,463,090.62	98,307.24	277,951.69	22,958,157.02
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	13,054,982.48	19,245,843.25	25,861.21	48,843.24	32,375,530.18
2. 期初账面 价值	14,039,789.57	20,191,630.05	29,322.78	70,497.27	34,331,239.67

(3) 暂时闲置的固定资产情况

□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

(6) 固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,124,011.78	
工程物资		
合计	1,124,011.78	

(2) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
防疫物资仓库	1,124,011.78		1,124,011.78			
合计	1,124,011.78		1,124,011.78			

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(5) 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(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

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	9,187,319.10			9,187,319.10
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	9,187,319.10			9,187,319.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,926,426.68			1,926,426.68
2. 本期增加金额	183,746.40			183,746.40
(1) 计提	183,746.40			183,746.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,110,173.08			2,110,173.08
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,077,146.02			7,077,146.02
2. 期初账面价值	7,260,892.42			7,260,892.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例为 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

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

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

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
预期信用损失准备	2,735,948.57	410,392.29	2,803,656.13	420,548.42
递延收益	5,492,658.02	823,898.70	5,792,214.69	868,832.20
可弥补亏损				
合计	8,228,606.59	1,234,290.99	8,595,870.82	1,289,380.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(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

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,827,705.70	145,315.37
1 至 2 年	38,315.37	87,550.62
2 至 3 年	87,550.62	47,820.20
3 年以上	97,503.20	49,683.00
合计	3,051,074.89	330,369.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备款	80,000.00	未结算
材料款	45,320.20	未结算
合计	125,320.2	-

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

□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

项目	期末余额	期初余额
转让商品预收款	2,046,784.69	20,720.00
合计	2,046,784.69	20,720.00

(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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	96,221.22	1,934,110	1,973,727	56,604.22
2、离职后福利-设定提存计划				
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	96,221.22	1,934,110	1,973,727	56,604.22

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	96,221.22	1,870,957.00	1,910,574.00	56,604.22
2、职工福利费		58,153.00	58,153.00	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		5,000.00	5,000.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	96,221.22	1,934,110.00	1,973,727.00	56,604.22

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		98,880.56	98,880.56	
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合计		98,880.56	98,880.56	

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	422,307.87	83,001.05
消费税		
企业所得税	864,591.92	864,591.92
个人所得税		
城市维护建设税	16,463.78	14,270.81
教育费附加	7,933.59	6,617.81
地方教育附加	8,530.19	7,652.99
印花税	2,085.67	1,001.70
房产税	37,751.56	37,751.56
车船税		
土地使用税	78,667.15	79,526.00
资源税		
个人所得税		120.00
环境保护税	107.20	739.79
合计	1,438,438.93	1,095,273.63

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,559,730.66	4,068,598.04
合计	2,559,730.66	4,068,598.04

(1) 应付利息

□适用 √不适用

(2) 应付股利

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借款	2,163,837.93	3,847,781.85
往来款	270,666.22	95,589.68
质保金	30,995.50	30,995.50
其他	94,231.01	94,231.01
合计	2,559,730.66	4,068,598.04

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
薛家禄	1,384,846.75	资金紧张
白先玲	214,537.11	资金紧张
合计	1,599,383.86	-

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	22,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债		
合计	22,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

注 1：温县农村信用合作联社抵押借款 1000.00 万元，借款期限：2020 年 7 月 20 日至 2022 年 7 月 09 日。抵押物：土地使用权及房产：豫（2020）温县不动产权第 0003157 号。

注 2：温县农村信用合作联社抵押借款 1200.00 万元，借款期限：2020 年 8 月 27 日至 2022 年 8 月 16 日。抵押物：土地使用权及房产：豫（2016）温县不动产权第 0000096 号。

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

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	58,738.14	
合计	58,738.14	

(2) 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		22,000,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款		
合计		22,000,000.00

长期借款分类的说明：

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) 应付债券的增加变动（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

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
公租房补贴	830,000.00		60,000.00	770,000.00	
应急物资保障体系建设资金	4,407,214.69		179,556.67	4,227,658.02	
企业疫情防控保障资金	555,000.00		60,000.00	495,000.00	
合计	5,792,214.69		299,556.67	5,492,658.02	-

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
公租房补贴	830,000.00			60,000.00			770,000.00	与资产相关
应急物资保障体系建设资金	4,407,214.69			179,556.67			4,227,658.02	与资产相关

企业疫情防控保障资金	555,000.00			60,000.00			495,000.00	与资产相关
合计	5,792,214.69			299,556.67			5,492,658.02	-

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

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

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：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	47,840.81			47,840.81
其他资本公积				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,160,760.05			1,160,760.05
任意盈余公积				
合计	1,160,760.05			1,160,760.05

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-13,284,873.22	-6,047,413.06
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	-13,284,873.22	-6,047,413.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,411,837.62	-7,237,460.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-20,696,710.84	-13,284,873.22

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、由于同一控制下企业合并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。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,884,408.19	20,000,428.56	23,109,358.99	22,185,388.45
其他业务			183,742.88	
合计	20,884,408.19	20,000,428.56	23,293,101.87	22,185,388.45

(2) 合同产生的收入情况

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

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	41,178.13	13,853.10
教育费附加	24,706.87	8,311.86
地方教育附加	16,471.25	5,541.24
房产税	151,006.24	148,267.05
车船税		
土地使用税	316,386.30	318,104.00
资源税		
印花税	8,091.57	9,325.13
环境保护税	2,423.04	3,233.19
其他		
合计	560,263.40	506,635.57

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	484,668.00	366,183.00
差旅费	58,066.75	41,785.82
业务招待费	90,016.32	334.00
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
展位费	19,503.00	83,448.12
检验费	600.00	
其他		
合计	652,854.07	491,750.94

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	934,500.56	829,902.00
差旅费		
业务费	43,362.70	235,687.87
中介服务费		
咨询费	292,459.24	812,579.02
租赁费		
折旧费	1,048,395.59	530,916.59
无形资产摊销	183,746.40	183,746.40
办公费	41,864.81	108,037.50
车辆使用费	105,099.44	102,398.83
检测费	89,983.99	251,133.75
差旅费	6,608.96	48,189.11
水电费	125,536.80	
其他	141,600.59	130,271.96
合计	3,013,159.08	3,232,863.03

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	177,890.00	155,450.00
职工薪酬	172,930.00	215,600.00
材料费	2,528,655.16	2,673,568.91
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		

委托外部研究开发费用	283,018.87	
其他		
合计	3,162,494.03	3,044,618.91

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,530,093.70	2,413,966.34
减：利息收入	1,330.51	4,364.79
汇兑损益	17,413.35	-55,744.91
手续费及其他	5,183.20	7,061.02
其他		
合计	1,551,359.74	2,360,917.66

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
工业企业结构调整专项奖补资金		430,000.00
支持外贸中小企业开拓市场资金	58,300.00	376,400.00
企业研发费用补助资金	230,000.00	80,000.00
省级外经贸发展专项资金	20,000.00	50,000.00
公租房补助	60,000.00	60,000.00
应急物资保障体系建设补助资金	179,556.67	1,002,785.31
企业疫情防控保障资金	60,000.00	45,000.00
税费退抵返还	25,765.50	39.60
其他		
合计	633,622.17	2,044,224.91

68、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

□适用 √不适用

投资收益的说明：

□适用 √不适用

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

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
预期信用减值损失	67,707.56	-27,786.08
合计	67,707.56	-27,786.08

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入**(1) 营业外收入明细**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	4,288.50		4,288.50
合计	4,288.50		4,288.50

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00	103,000.00	3,000.00
滞纳金	815.53		815.53
补偿款		25,000.00	
其他	2,400.00		2,400.00
合计	6,215.53	128,000.00	6,215.53

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	55,089.63	596,826.30
合计	55,089.63	596,826.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-7,356,747.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,103,512.20
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,051.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,337,647.49
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-237,187.05
前期递延所得税费用的影响	55,089.63
所得税费用	55,089.63

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

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

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	308,300.00	996,439.60

利息收入	1,330.51	4,364.79
往来款	3,355,872.48	
合计	3,665,502.99	1,000,804.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理、销售费用	1,003,235.31	1,687,026.40
往来款项	6,102,276.01	813,135.56
捐赠支出	3,000.00	103,000.00
手续费	5,188.20	7,015.02
合计	7,113,699.52	2,610,176.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应急补助资金		6,010,000.00
合计		6,010,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

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

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,411,837.62	-7,237,460.16
加：资产减值准备		
信用减值损失	-67,707.56	27,786.08
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,394,861.57	3,178,285.29
使用权资产折旧		
无形资产摊销	183,746.40	183,746.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,547,507.05	2,413,966.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	55,089.63	596,826.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,044,100.22	-826,082.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,397,842.21	3,389,369.88
经营性应付项目的增加（减少以	2,336,063.44	122,389.24

“—”号填列)		
其他		-1,047,785.31
经营活动产生的现金流量净额	3,479,665.34	801,041.80
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	1,000,459.07	685,538.03
减：现金的期初余额	685,538.03	2,147,918.00
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	314,921.04	-1,462,379.97

(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

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,000,459.07	685,538.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,000,459.07	685,538.03
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	1,000,459.07	685,538.03
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

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
土地使用权	7,077,146.02	抵押借款
房屋建筑物	10,323,083.83	抵押借款
合计	17,400,229.85	-

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	-	-	864,354.62
其中：美元	135,540.14	6.3757	864,163.27
澳门元	41.40	4.6220	191.35
欧元			
港币			

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	593,470.18
其中：美元	93,126.00	6.3757	593,470.18
欧元			
港币			
合计	-	-	1,457,824.80

其他说明：

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 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

(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重要财务信息

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 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

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之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

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) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，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	其他关联方与本公司关系
庞小红	本公司之股东
雷敬国	本公司之股东、董事
白聪敏	本公司之股东
赵黎明	本公司之股东
王秋阁	本公司之股东、董事
洛阳市佳园置业有限公司	本公司之股东亲属投资企业
白先玲	控股股东之配偶
孟凡东	职工监事
刘向阳	副总经理
李博	副总经理
薛雯月	董事会秘书、财务负责人
温县瑞鑫种植专业合作社	本公司投资专业合作社
温县凯瑞种植专业合作社	本公司投资专业合作社
温县鑫瑞种植专业合作社	本公司投资专业合作社
广州市博闻生化贸易有限公司	本公司之高管亲属投资企业
东莞市海森生物科技有限公司	本公司之高管亲属投资企业

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市海森生物科技有限公司	采购原材料、半成品	1,623,593.83	7,076,517.44

广州市博闻生化贸易有限公司	采购原材料		154,867.26
---------------	-------	--	------------

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

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

关联受托管理/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

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

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) 关联方担保情况

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

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

(8) 其他关联方交易

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

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
预付账款	东莞市海森生物科技有限公司			384,791.89	

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞市海森生物科技有限公司	18,139.20	
其他应付款	薛家禄	1,384,846.75	1,384,846.75
其他应付款	白先玲	214,537.11	314,537.11
其他应付款	孟凡东	57,647.50	47,616.30
其他应付款	刘向阳	501,097.36	

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 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

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(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

(十三) 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

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

(十四) 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、资产转让及出售

(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. 分部报告

□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

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

□适用 √不适用

(十六) 补充资料**1. 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	633,622.17	
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		
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	-1,927.03	
小计	631,695.14	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	631,695.14	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	-30.64%	-0.19	-0.19
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.25%	-0.20	-0.20

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

河南省焦作市温县产业集聚区纬二路 17 号