



# 金河生物科技股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王东晓、主管会计工作负责人牛有山及会计机构负责人(会计主管人员)周立航声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、原材料、能源价格上涨的风险

公司主要产品金霉素的原料是玉米淀粉，玉米占金霉素成本比重较大，玉米价格的上涨对公司金霉素产品成本影响较大。同时煤炭价格的大幅上涨也会增加公司化药产品的生产成本，降低产品的利润率。

### 2、汇率风险

公司以美元计价的资产以及公司实现的海外销售收入与汇率波动相关，因此汇率的波动会影响公司的业绩。

### 3、市场风险

受猪周期影响，养殖行业持续低迷，公司动保业务作为养殖行业的上游产业，必然受其影响，因此存在市场不达预期风险。

### 4、研发风险

公司在疫苗产品研发方面不断投入，疫苗产品研发周期长，投入大，技术

复杂，研发结果存在不确定性的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 780,422,398 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	13
第四节 公司治理 .....	48
第五节 环境和社会责任 .....	73
第六节 重要事项 .....	79
第七节 股份变动及股东情况 .....	94
第八节 优先股相关情况 .....	103
第九节 债券相关情况 .....	104
第十节 财务报告 .....	105

## 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签名确认的 2021 年度报告正本。
- 二、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。
- 三、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部、深圳证券交易所。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、金河生物	指	金河生物科技股份有限公司
金河控股	指	内蒙古金河控股有限公司
建安公司、金河建安	指	内蒙古金河建筑安装有限责任公司
淀粉公司、金河淀粉	指	内蒙古金河淀粉有限责任公司
动物药业、金河动物药业	指	内蒙古金河动物药业有限公司
金河制药	指	内蒙古金河制药科技有限公司
金河环保、环保公司	指	内蒙古金河环保科技股份有限公司
金河佑本公司	指	金河佑本生物制品有限公司
法玛威	指	法玛威药业股份有限公司（Pharmgate Inc.）
杭州佑本	指	杭州佑本动物疫苗有限公司
呼市佑本	指	呼和浩特佑本疫苗科技有限公司
普泰克公司、法玛威生物制品、Biologics Inc.	指	ProtaTek International, Inc.、法玛威生物股份有限公司、Pharmgate Biologics Inc.、ProtaTek International Biologics Inc.
动物营养公司	指	内蒙古金河动物营养科技有限公司
牧星重庆	指	金河牧星（重庆）生物科技有限公司
济宁环保	指	济宁市金河环保科技有限公司
科迪亚哥	指	科迪亚哥股份有限公司（Coldiagro）
固废处置	指	托克托县金河环保固废处置有限公司
梁山如意	指	梁山如意黄河滩区污水处理有限公司
扎旗水务、金河水务	指	扎赉特旗金河水务有限公司
金河再生水公司、再生水	指	托克托县金河环保再生水资源有限公司
潘菲尔德	指	潘菲尔德石油公司（PENNFIELD OIL COMPANY）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股	指	人民币普通股
《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》
《公司章程》	指	《金河生物科技股份有限公司章程》

GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	U.S.Food and Drug Administration 的缩写, 即美国食品和药品监督管理局
报告期	指	2021 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金河生物	股票代码	002688
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金河生物科技股份有限公司		
公司的中文简称	金河生物		
公司的外文名称（如有）	Jinhe Biotechnology CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jinhe Biotechnology		
公司的法定代表人	王东晓		
注册地址	内蒙古自治区托克托县新坪路 71 号		
注册地址的邮政编码	010200		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	内蒙古自治区托克托县新坪路 71 号		
办公地址的邮政编码	010200		
公司网址	www.jinhe.com.cn		
电子信箱	jinhe@jinhe.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	路漫漫	
联系地址	内蒙古呼和浩特市新城区兴安北路 84 号鼎盛华世纪广场写字楼 22 层	
电话	0471-3291630	
传真	0471-3291625	
电子信箱	jinhe@jinhe.com.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn



公司年度报告备置地点	公司证券部、深圳证券交易所
------------	---------------

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91150000114368372K
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2015 年度, 公司增加了新的经营范围: 添加剂预混合饲料(维生素预混合饲料(畜禽水产、反刍动物、宠物及特种动物))的生产; 2018 年度, 公司增加了新的经营范围: 土霉素钙预混剂、饲料原料、混合型饲料添加剂的生产。
历次控股股东的变更情况(如有)	2021 年 7 月 16 日, 公司控股股东由金河建安变更为金河控股。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	翟晓敏、师周红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东方证券承销保荐有限公司	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层	韩杨、黄健	2021 年 8 月-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	2,077,988,730.16	1,814,638,965.54	14.51%	1,782,364,081.84
归属于上市公司股东的净利润(元)	93,992,380.84	117,324,525.93	-19.89%	184,938,644.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	80,041,884.87	100,055,200.95	-20.00%	145,831,108.52
经营活动产生的现金流量净额(元)	152,978,505.57	258,079,960.72	-40.72%	282,185,997.03
基本每股收益(元/股)	0.14	0.18	-22.22%	0.29
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.18	-22.22%	0.29

加权平均净资产收益率	4.81%	7.13%	-2.32%	10.45%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增 减	2019 年末
总资产（元）	4,064,525,859.70	3,376,867,194.00	20.36%	3,344,278,815.41
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,438,211,286.94	1,614,883,310.48	50.98%	1,678,925,673.71

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	462,170,158.21	498,835,892.53	477,906,626.41	639,076,053.01
归属于上市公司股东的净利润	70,001,205.48	32,315,731.38	7,960,750.06	-16,285,306.08
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	63,740,469.26	28,738,320.47	6,426,028.48	-18,862,933.34
经营活动产生的现金流量净额	-25,322,456.62	134,594,913.23	63,817,913.20	-20,111,864.24

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

是  否

2021年一季度，公司在美国的子公司法玛威与另一家美国企业发生药号互换交易，法玛威换出药号无形资产账面价值为0美元，交易发生的当期经咨询给公司提供审计服务的审计机构及相关税务咨询机构，认为该笔交易为非现金交易，不宜以协议价值入账，应以公允价值确认收入，经专家共同评估，认为按329万美元作为换入药号的价值是适当的，同时确认329万美元营业外收入，美国公司的年度审计报告也确认了该笔收入。国内年度会计报表审计时，主审会计师事务所意见为：从谨慎性原则考虑，以51.1万美元的协议价作为公允价值确认该

笔交易形成的无形资产和营业外收入金额。公司同意会计师事务所的调整意见，并在合并报表时对该事项予以调整确认。子公司法玛威报出的个别会计报表中仍遵从其美国主审会计师的意见，按329万美元的价值确认相关事项。公司对受此影响的已披露的季报、半年报数据进行相应调整，调整前后具体金额及差异如下：

单位：元

项目		第一季度	第二季度	第三季度
归属于上市公司股东的净利润	调整前	85,425,834.34	32,056,958.51	7,862,363.90
	调整后	70,001,205.48	32,315,731.38	7,960,750.06
	差异	-15,424,628.86	258,772.87	98,386.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	调整前	63,697,503.71	28,610,883.14	6,297,643.01
	调整后	63,740,469.26	28,738,320.47	6,426,028.48
	差异	42,965.55	127,437.33	128,385.47

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,572,951.93	0.12	190,757.10	
计入当期损益的政府补助（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）	11,694,385.59	11,975,762.21	8,610,693.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,110,069.54	-1,274,655.02	703,301.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		12,746,975.81	43,474,426.87	
减：所得税影响额	481,839.12	3,458,004.65	7,505,621.08	
少数股东权益影响额（税后）	1,945,071.97	2,720,753.49	6,366,021.10	
合计	13,950,495.97	17,269,324.98	39,107,536.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目

的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

2016年—2020年，兽药销售额在464.5-620.95亿元区间，其中：生药销售额为131.31-162.36亿元区间，化药销售额289.61（包括原料药108.41亿元）-401.78亿元区间，中药销售额43.76-56.81亿元区间。兽药产值稳步增加，2020年产值为683.52亿元；根据近年兽药产销数据变化规律，2021年兽药销售额可望达到700亿元。

2022年6月1日新版兽药GMP全面实施后，产业集中度将在2-3年时间内有较大变化，大型企业和部分中型企业率先通过GMP，可在一定时期内占有较大市场份额。

兽药作为防治动物疫病的重要农业投入品，随着我国养殖业快速发展，规模化、集约化程度不断提高，兽药产业取得了长足进步，具体表现在企业规模不断扩大，研发能力显著提高，兽药品种极大丰富，产品质量逐年提升。兽药在促进畜牧业发展，保障人类食物供给和食品安全方面发挥了不可或缺的作用。

随着社会进步、经济发展，人类动物蛋白消费呈现持续增长态势，以及宠物行业进入快速增长期，兽药产业也将迎来持续稳定发展的大好局面。

近年来，国家积极倡导绿色发展，强化生物安全，坚持动物防疫政策，开展动物疫病净化行动，畜牧生产从业者科学养殖理念普遍提升。值此形势下，兽药产业时值快速发展时期，同时面临转型升级、结构调整问题。其中，兽用生物制品迎来更好发展机遇，在享有市场需求不断增长和政策红利的同时，生产和经营环节还享有税收优惠政策（增值税3%），所以呈现出生物制品平均毛利率高达58.72%。

近些年，畜牧业养殖规模、养殖模式发生巨变，生物安全、食品安全理念根植畜牧工作者。目前，大部分养殖场采购兽药时不再以低价作为首选条件，大企业、质优产品受到更多青睐。许多规模养殖场实行了兽药招标采购制度，对供货商进行质量保证体系评估，对兽药产品进行质量评价，更为重视质量、品牌、疗效、服务，兽药市场和养殖者需求的变化，即对兽药企业提出更高要求，也给大型兽药企业赢得了市场份额，使得小、差企业产品的市场份额逐年萎缩。据了解，目前部分企业进入规模场的产品，占全年销售额的60%以上。

在政策引导、市场需求发生变化的形势下，大型企业具备显著的竞争优势，从经济实力到人员素质，从研发能力到质保条件，发展后势强劲。可以预见，在新版兽药制度的全面实施，将是产业优胜劣汰，遏制低水平重复建设，提高产业集中度，提升产品质量控制水平，优质企业做大做强的好时机。

2021年我国生猪养殖产能持续恢复，生猪存栏量与出栏量均持续增长，2021年生猪出栏67,128万头，较去年同期增加27.40%，2021年底生猪存栏44,922万头，较去年同期增加10.50%，2021年底能繁母猪存栏4,329万头，较去年同期增加4%。

由于市场供给过剩，猪价大幅下跌，持续低迷。在此背景下，各大型养殖集团采取各种措施降低养殖成本，公司兽用化学药品及兽用疫苗业务面临较大的市场压力和行业竞争压力。

公司化药金霉素业务在行业中占据优势地位，随着养殖规模化和集约化的进一步加强，金霉素未来市场空间将会逐步增加，公司在金霉素行业的龙头地位会得到进一步巩固。公司兽用疫苗业务在行业中地位逐步上升，增长势头迅猛，随着未来几年新产品逐步投放市场，公司疫苗板块有望进入兽用疫苗行业的前沿。

（数据来源：农业农村部、国家发展改革委、商务部、海关总署、国家统计局、中国兽药协会公开发布资料）

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务及产品

公司是专业从事动物保健品生产、销售、研发及服务的高新技术企业，是兽用金霉素行业的龙头企业。现有业务包括动物保健品业务、环保污水处理及玉米加工业务，产品种类涵盖兽用化药、兽用疫苗、动物营养品、玉米淀粉及工业污水处理服务。

金河生物公司的企业愿景是成为规模领先的动保公司，为全球客户提供优质产品和服务。为实现这一目标，公司积极布局兽用化药（盐酸多西环素）、兽用疫苗（牛羊布病、口蹄疫疫苗等）、宠物用药等新品种及新领域。

### （二）经营模式

#### 1、动保业务

##### （1）兽用化药

兽用化药主要包括金霉素、其他兽药及制剂产品，公司严格按照GMP、美国FDA质量管理规范进行采购和生产，销售市场涵盖国内和国际市场，美国为金霉素主要市场，其他市场包括加拿大、墨西哥、南美、欧洲、东南亚、印度、越南等国家和地区。国内市场客户包括终端养殖厂及渠道经销商，尤以大型养殖厂为主。

##### （2）兽用疫苗

兽用疫苗主要包括猪蓝耳、猪圆环、猪支原体肺炎、猪圆环支原体二联、猪细小、猪丹毒灭活疫苗、猪瘟活疫苗、猪胃腹二联活疫苗、狂犬灭活疫苗等，生产基地包括呼和浩特佑本疫苗生产基地、杭州佑本疫苗生产基地、美国法玛威生物制品公司疫苗生产基地，公司严格按照GMP质量管理规范进行采购和生产，销售市场涵盖国内和国际市场，国际市场有美国、加拿大、墨西哥、哥伦比亚、巴西、阿根廷、挪威、泰国、越南、韩国等国家，国内销售方式为大客户销售、市场化销售及政府招标采购。

##### （3）动物营养

动物营养主要产品为微囊多维、微囊氧化锌、激能素、微囊苯甲酸及山梨酸、微囊氯化胆碱多种维生素，主要客户为国内饲料企业，通过直销及渠道经销商的模式进行销售，为动物提供营养方案，保障动物健康。

#### 2、玉米加工

玉米加工产品主要是玉米淀粉及联产品、液糖，玉米加工项目作为金河生物配套支持部门，为金河生物主产品金霉素的生产提供主要原料-玉米淀粉，富余部分淀粉产品及联产品和液糖对外销售。

#### 3、环保业务

环保业务主要有工业污水处理、中水回用、固废填埋、气味治理等，环保业务项目作为金河生物配套支持部门，为金河生物抗生素污水处理提供解决方案，同时也为工业园区及其他地区企业提供环保解决方案，为保护当地生态环境及可持续发展做出贡献。

## 三、核心竞争力分析

### 1、规模优势：

公司兽用化药的主产品金霉素年产能5.5万吨左右，占全球产能的一半左右，规模优势非常明显。

### 2、技术优势：

兽用金霉素业务领域：公司三十多年来一直专注于生产、研发金霉素产品，积累了大量

的数据资料与生产经验，从而形成了先进的生产工艺和技术，建立了符合国际规范的技术开发、生产工艺标准。生产设备先进，自动化程度高，具有自主研发的高产菌种，生产周期短，生产成本非常有竞争力，技术优势非常明显。

兽用疫苗领域：金河佑本非常重视研发工作，目前有四大技术平台：抗原工业化量产技术平台、基因工程亚单位抗原构建技术平台、抗原纯化技术平台、抗原定量检测技术平台，利用上述技术优势进行多款产品升级改造，已取得突破性进展。收购美国普泰克疫苗公司后，公司拥有了国际化的技术平台与支撑，从而使公司拥有了独特的产品技术竞争力。

环保业务领域：公司拥有行业内先进的自主知识产权的污水处理技术-微生物处理技术，污水处理效果非常显著，行业竞争力突出。

### 3、产品质量优势：

由于拥有先进的生产工艺及技术，公司兽用金霉素产品质量稳定，多次通过农业部兽药GMP认证、美国FDA审验及欧洲EDQM认证；兽用疫苗产品质量可靠，效用明显，在业界获得普遍好评。

### 4、营销网络优势：

公司已建立起全球销售网络，国内营销中心在全国设立了六个大区，大区下辖十几个分属区域，形成了覆盖全国的销售网络，能为客户提供优质快捷的产品服务和技术咨询。国际市场上，国际营销中心与美国法玛威公司通过设立销售分公司、建立代理商等渠道，初步形成了辐射全球重点市场的销售网络，并把兽用金霉素销售网络扩展至兽用疫苗，充分发挥协同效应。

### 5、品牌优势：

多年以来，公司在生产经营过程中，始终把产品质量放在首位，以诚信著称，故在业内公司品牌具有很高的知名度和美誉度，对产品有一定的溢出效应，品牌优势明显。

### 6、人才优势：

在兽用金霉素领域，公司经过多年的生产经营实践、培养与深造，积累了一批技术过硬，经验丰富的一线技术工人、研发人员、管理干部，形成了公司宝贵的财富及行业门槛，也是公司不断发展壮大的基础与保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入207,798.87万元，同比增加14.51%，其中：兽用化学药品实现营业收入106,608.81万元，同比增加14.01%，占营业收入的51.30%；兽用生物制品本期实现营业收入29,168.55万元，同比增加8.66%，占营业收入的14.04%；药物饲料添加剂实现营业收入3,228.53万元，同比减少5.75%，占营业收入的1.55%；环保业务实现营业收入8,601.82万元，同比增加54.17%，占营业收入的4.14%；农产品加工业实现营业收入51,122.06万元，同比增加12.09%，占营业收入的24.60%；其他业务实现营业收入9,069.10万元，同比增加39.53%，占营业收入的4.37%。归属于上市公司股东的净利润9,399.24万元，较上年同期减少2,333.21万元，减幅19.89%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为8,004.19万元，同比减少20.00%。

报告期内，鉴于以下因素：

1、主要原材料玉米价格高位运行，主要能源煤炭价格暴涨，拉动成本大幅上升。玉米价格较上年增加609.88元/吨（含税），涨幅28.56%，煤炭价格在2021年下半年暴涨，致使全年均价较上年同期增长104.73%，严重挤压了公司利润空间；

2、国内猪肉市场价格持续低迷给养殖业造成较大冲击，行业亏损严重，对动保产品采购意愿降低，制约公司产品售价上调幅度和放量销售；

3、新冠肺炎疫情继续在境外蔓延，由此引发的海运集装箱紧张，海运费价格不断飙升，一柜难求，对公司出口业务产生了一定影响，同时推高了销售成本；

4、公司兽用化药主产品金霉素批准文号从2020年1月1日起由“兽药添字”转为“兽药字”，主产品的销售市场由饲料线转入养殖线，市场仍然处于转型阶段，叠加养殖业持续低迷，市场完全恢复还需时日；

5、人民币升值速度放缓，公司与境外子公司间的债权债务存量因汇率波动范围收窄而产生的汇兑损失相对减少，以及非公开发行股票募集资金到位后合理利用降低了财务费用。

上述因素的叠加作用下，本年度归属于上市公司股东的净利润比上年同期有所减少。

报告期内，公司发生营业成本142,692.18万元，同比增加20.45%，其中：兽用化学药品发生营业成本70,805.83万元，同比增加24.40%，占营业成本的49.62%；兽用生物制品本期发生营业成本7,986.59，同比减少8.78%，占营业成本的5.60%；药物饲料添加剂发生营业成本2,808.32万元，同比增加8.74%，占营业成本的1.97%；环保业务发生营业成本4,694.79万元，同比增加63.66%，占营业成本的3.29%；农产品加工业发生营业成本48,186.52万元，同比增加16.05%，占营业成本的33.77%；其他发生营业成本8,210.13万元，同比增加40.94%，占营业成本的5.75%。

报告期由于公司营业收入的增加，营业成本随之增加。营业成本增加的幅度大于营业收入增加的幅度，除兽用生物制品业务属于营业收入增加而由于产量增加和技术进步导致营业成本下降外，其余各业务板块的成本上涨幅度均大于收入增加的幅度。究其原因，一方面是由于玉米等原材料和煤炭价格大幅上涨带动产品成本上涨，相关产品售价虽有上调，但空间受限且相对滞后，且受产业链下游市场需求影响，产品售价上涨额度未能完全覆盖成本上涨部分；另一方面是受国际海运业运力不足的影响，货柜难求导致海运费价格飙升，助推营业成本大幅攀升。国际上新冠疫情再次暴发，对部分供应链产生消极影响。国内疫情控制较好，公司自身生产未受新冠疫情、环保检查等影响，运行基本平稳，节能降耗工作常抓不懈，生产技术指标、能源单耗进一步趋好。

报告期内，母公司金河生物及主要子公司销售业绩均呈现增长态势，受原材料、煤炭和海运费价格上涨影响，母公司净利润下滑幅度较大；子公司金河环保、金河淀粉净利润有较大幅度增加，仍是公司业绩的重要支撑；子公司金河佑本净利润虽不及上年同期，但对整体业绩做出的贡献最多，特别是二级子公司杭州佑本以前年度亏损本期末已弥补完毕，期后可以轻装上阵；子公司法玛威经营业绩较上年同期有所提升，主要是本报告期内与一家美国公司交换药号产生良好效应，水溶性产品销售市场迅速扩张；子公司牧星重庆、动物药业、动物营养业绩与上年比较有升有降，因其体量较小，对公司整体业绩影响有限。公司时刻关注国内兽药监管政策的变化，积极拓展销售渠道，通过各种会议和专门培训对下游养殖企业和兽医进行产品宣传和培训，与中小养殖企业一起想办法解决药品饲喂问题，尽快打通制约金霉素国内市场销售的瓶颈。立足于公司战略发展的目标，公司本报告期着重于产业结构的战略性调整，以进一步提高产品附加值、延伸产业链、丰富产品品种以及扩大业务规模，主要报告如下：

#### （一）兽用化学药品方面

1、母公司金河生物主要原材料玉米淀粉采购价格随着玉米价格的居高不下一直高位运行，报告期均价较上年同期上涨约36%，其他与农作物相关的原材料价格亦有不同程度上涨，能源方面煤炭价格涨幅也很惊人，采购均价较上年同期涨超约104%。尽管生产技术水平仍在不断进步，部分材料单耗进一步降低，在原材料和煤炭价格主导下产品成本上升幅度比较大。



面对产品成本的上升和疯狂上涨的外销海运费，公司利润空间不断被压缩。报告期内公司对部分产品价格进行了上调，由于原已签订的低价合同仍需执行，产品售价实际上涨水平未能传导覆盖成本上涨部分，以及由于产品销售结构发生变化，毛利率较低的产品销售收入占比有所增加，整体毛利率水平较上年同期有所降低。在国外新冠疫情再次暴发，病毒肆虐给相关国家生产生活造成巨大影响的情况下，公司营销团队克服重重困难，出口收入实现逆势增长。本期营业收入比上年同期增加24,835.62万元，增幅31.03%；本期净利润比上年同期减少2,047.14万元，减幅46.30%。

2、子公司牧星重庆抓住饲料禁抗的大好时机，根据客户需求生产适销产品，加大产品的市场宣传推广力度，为公司进一步发展奠定了基础。本期营业收入比上年同期增加622.07万元(未抵销内部收入)，增幅10.84%。报告期内，由于非洲猪瘟影响及猪肉价格的持续下跌，养殖企业和养殖户大部分出现亏损，为降低成本减亏，对兽用化学药品需求减少，大客户压价采购，公司为减少库存占用对部分产品也降价促销，使本期毛利率有所下降。本报告期实现净利润408.48万元，比上年同期减少434.75万元，减幅51.56%。

## (二) 兽用生物制品方面

子公司金河佑本期末总资产与上年同期末相比增加49,837.41万元，增幅64.22%，主要是报告期内募集资金到位及增资扩股，货币资金充足，托县疫苗项目建设基本完成，相关投入较大；子公司杭州佑本为适应新的法规要求进行新版GMP符合性技术改造，提前储备了部分适销产品，存货增加。本报告期由于猪肉价格下跌幅度较大对养殖行业产生很大冲击，行业内出现大面积亏损，加之个别省市由于洪涝灾害和非洲猪瘟疫情影响，生猪存栏量下降，对疫苗的需求量减少，使相关销售业绩增长放缓。下一步公司将继续加大对养殖集团客户的开发力度，通过其在地区或行业中的地位优势来带动、引领广大中小养殖企业的购买意愿，进一步扩大市场份额。在中国市场代理销售法玛威子公司Biologics Inc.的疫苗产品猪支原体肺炎和猪圆环支原体二联苗后，金河佑本公司本部的经营状况明显改善，业绩实现跨越式增长。金河佑本和杭州佑本合并计算本期营业收入比上年同期增加3,214.55万元，增幅13.90%；本报告期实现净利润5,973.12万元，比上年同期减少990.18万元，减幅14.22%。净利润减少的一个重要原因是随着杭州佑本前期亏损的弥补，可抵扣亏损导致的递延所得税资产减少，递延所得税费用相应增加。虽然自身业绩有所下滑，但对上市公司整体业绩做出了重要贡献。随着产品的逐步释放和推广，代理Biologics Inc.疫苗产品种类增加，市场形势会进一步趋好，未来将会有更加广阔的发展前景。

新建及技改方面，“动物疫苗生产基地建设项目（一期）”已通过静态验收，“新版GMP符合性技改项目”完成细胞活疫苗生产线、细胞灭活疫苗生产线、检验楼及动物房改造，已具备GMP验收条件。

研发方面，报告期内猪圆环支原体二联疫苗取得进口兽药注册证书，猪支原体肺炎灭活疫苗(P株)再注册,取得进口兽药注册证书，猪细小病毒灭活疫苗（HNAY株，悬浮培养）进入新兽药评审阶段，猪乙型脑炎灭活疫苗（A6-C株）提交新兽药注册申报，猪伪狂犬病毒II型gE/TK基因缺失灭活疫苗（HD/c株）完成初审，布鲁氏菌基因缺失活疫苗（BA0711株）2022年2月提交新兽药注册补充材料。

## (三) 农产品加工方面

子公司金河淀粉本报告期受主要原材料玉米价格居高不下、能耗双控政策实施，个别月份限产运行和下游市场需求不足影响，产能无法完全释放，产品成本上升幅度较大。本报告期玉米平均采购价格比上年同期上涨609.88元/吨（含税），涨幅28.56%，受此驱动，产品售价相应提升，本报告期在销量减少的情况下营业收入比上年同期增加11,903.57万元(未抵销内部收入)，增幅19.82%。由于玉米价格超常规运行，给整个产业链造成较大影响，下游企业承压，对淀粉及联产品需求减少，公司为尽量扩大销售，减少库存占用，加速资金流转，在价格不

是很理想的情况下销售了大量的玉米蛋白，贡献的毛利较少，整体毛利率比上年同期有所下降，本期净利润比上年同期增加583.75万元，增幅29.84%。

#### （四）环保业务方面

子公司金河环保由于上游来水企业受疫情影响减弱，供水量有所增加，本期营业收入比上年同期增加4,604.22万元(未抵销内部收入)，增幅43.67%；本期净利润比上年同期增加1,156.21万元，增幅30.27%。报告期内，公司整体运行平稳，未受环保督查影响。为落实政府和环保部门的污水零排放政策，公司增加了再生水处理相关投入，运营成本随之增加，在药剂等污水处理所需材料和蒸汽价格上涨的不利形势下，根据供水企业的水质和电导情况，与各供水企业协商，不同程度上调了污水处理费价格，保证了公司的合理收益。二级子公司扎旗水务、固废处置业绩持续增长，收入占比不断提高并保持较高的毛利率水平。本报告期由于运营成本上升，收费标准虽有提高但略显滞后，毛利率水平较上年同期有所降低。公司积极布局引进来和走出去战略，本报告期在山东收购梁山如意，为今后的进一步发展奠定了基础。

#### （五）其他子公司

1、子公司Pharmgate Inc.（简称“法玛威”）在美国国内新冠疫情肆虐的影响下，销售仍取得较好的业绩，本报告期美元营业收入较上年同期增加975.28万美元，增幅19.54%。报告期内与另一家美国公司交换药号产生良好效应，水溶性产品销售市场迅速扩张，美国本土和加拿大市场兽用化学药品销售业绩均有较大幅度提升。子公司Biologics Inc.的疫苗产品猪支原体肺炎、猪圆环支原体二联疫苗在中国市场经金河佑本代理后，销售收入不断增加，未来业绩可期。本期营业收入比上年同期增加4,792.56万元，增幅14.23%；本期净亏损687.33万元，较上年同期减亏1,957.22万元。报告期内向母公司采购金霉素因玉米、煤炭、海运费等价格上涨导致推高采购成本，以及本期计提1,104.46万元的商誉减值准备是重大的减利因素。如剔除计提商誉减值准备及药号交换收益和上年转回预计负债等非经常性损益的影响，则本期净利润为正值，较上年同期增加约3,203万元。

2、子公司动物营养主要从事饲料原料、维生素预混料、新型混合添加剂生产加工和销售。此类产品主要用于生猪和鸡鸭养殖，报告期内同样受生猪养殖业不景气的影响，实现营业收入2,443.65万元，比上年同期减少981.95万元，减幅28.66%。时刻关注原材料维生素价格波动趋势，把握合适的采购时机和采购量，降低原料采购成本。本期净利润基本持平，较上年同期减少131.11万元。在金霉素系列产品转变为兽药后维生素预混料、新型混合添加剂已成为公司药物饲料添加剂产品的主要组成部分。

3、子公司动物药业生产的兽用化学药品和药物饲料添加剂产品，面对非洲猪瘟和猪肉价格持续下跌，养殖企业为了降低成本减少亏损，采购意愿不强，市场需求减少的不利局面，销量减少，本期营业收入较上年同期减少913.62万元，减幅40.30%，可喜的是用于牛羊消毒的产品伊维菌素浇泼溶液销售势头良好且毛利率较高，对公司业绩起到了一定的拉升作用，净利润比上年同期增加16.78万元。

#### （六）资本运作方面

2021年7月5日，公司完成本次非公开发行募集资金到账，发行对象10名，本次发行人民币普通股145,132,743股，募集资金总额人民币819,999,997.95元，减除发行费用（不含税）人民币17,756,396.62元后，募集资金净额为802,243,601.33元。本次非公开发行股份于2021年8月12日上市，本次非公开发行限售股份于2022年2月14日上市流通。

本次非公开募集资金投资项目，符合国家产业政策方向，顺应行业发展趋势，是公司战略布局的进一步延伸。本次投资项目的目标是推进公司疫苗产品储备的产业化，提升公司在动物保健品行业的综合竞争力，同时继续深化公司节能减排、降耗增效的发展思路，为更严格的环保要求和更严峻的市场竞争提前做好充分准备。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,077,988,730.16	100%	1,814,638,965.54	100%	14.51%
分行业					
兽用化学药品	1,066,088,143.18	51.30%	935,075,133.24	51.53%	14.01%
兽用生物制品	291,685,464.31	14.04%	268,427,474.37	14.79%	8.66%
药物饲料添加剂	32,285,275.03	1.55%	34,256,028.97	1.89%	-5.75%
环保业务	86,018,245.83	4.14%	55,795,862.61	3.08%	54.17%
农产品加工业	511,220,557.45	24.60%	456,087,077.09	25.13%	12.09%
其他	90,691,044.36	4.36%	64,997,389.26	3.58%	39.53%
分产品					
兽用化学药品	1,066,088,143.18	51.30%	935,075,133.24	51.53%	14.01%
兽用疫苗	291,685,464.31	14.04%	268,427,474.37	14.79%	8.66%
药物饲料添加剂	32,285,275.03	1.55%	34,256,028.97	1.89%	-5.75%
环保服务	86,018,245.83	4.14%	55,795,862.61	3.08%	54.17%
淀粉及联产品	511,220,557.45	24.60%	456,087,077.09	25.13%	12.09%
其他	90,691,044.36	4.36%	64,997,389.26	3.58%	39.53%
分地区					
国内销售	1,291,350,878.49	62.14%	1,167,154,969.72	64.32%	10.64%
国外销售	786,637,851.67	37.86%	647,483,995.82	35.68%	21.49%
分销售模式					
直销	1,493,917,542.56	71.89%	1,399,236,210.75	77.11%	6.77%
经销	584,071,187.60	28.11%	415,402,754.79	22.89%	40.60%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

兽用化学药品	1,066,088,143.18	708,058,291.16	33.58%	14.01%	24.40%	-5.55%
兽用生物制品	291,685,464.31	79,865,908.93	72.62%	8.66%	-8.78%	5.24%
环保业务	86,018,245.83	46,947,932.79	45.42%	54.17%	63.66%	-3.17%
农产品加工业	511,220,557.45	481,865,162.50	5.74%	12.09%	16.05%	-3.22%
分产品						
兽用化学药品	1,066,088,143.18	708,058,291.16	33.58%	14.01%	24.40%	-5.55%
兽用疫苗	291,685,464.31	79,865,908.93	72.62%	8.66%	-8.78%	5.24%
环保服务	86,018,245.83	46,947,932.79	45.42%	54.17%	63.66%	-3.17%
淀粉及联产品	511,220,557.45	481,865,162.50	5.74%	12.09%	16.05%	-3.22%
分地区						
国内销售	1,291,350,878.49	904,764,939.48	29.94%	10.64%	18.35%	-4.56%
国外销售	786,637,851.67	522,156,848.11	33.62%	21.49%	24.26%	-1.48%
分销售模式						
直销	1,493,917,542.56	1,029,453,206.81	31.09%	6.77%	10.13%	-2.10%
经销	584,071,187.60	397,468,580.79	31.95%	40.60%	59.05%	-7.89%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
兽用化学药品	935,075,133.24	569,172,220.41	39.13%	-11.74%	8.74%	-11.44%
兽用生物制品	268,427,474.37	87,551,436.77	67.38%	210.22%	75.71%	24.97%
药物饲料添加剂	34,256,028.97	25,825,984.44	24.61%	2.65%	-4.72%	5.83%
环保业务	55,795,862.61	28,685,563.55	48.59%	-14.22%	-22.44%	5.45%
农产品加工业	456,087,077.09	415,204,858.59	8.96%	-3.29%	-3.72%	0.40%
其他	64,997,389.26	58,250,754.74	10.38%	-2.73%	-4.03%	1.21%
分产品						
兽用化学药品	935,075,133.24	569,172,220.41	39.13%	-11.74%	8.74%	-11.44%
兽用疫苗	268,427,474.37	87,551,436.77	67.38%	210.22%	75.71%	24.97%
药物饲料添加	34,256,028.97	25,825,984.44	24.61%	2.65%	-4.72%	5.83%

剂						
环保服务	55,795,862.61	28,685,563.55	48.59%	-14.22%	-22.44%	5.45%
淀粉及联产品	456,087,077.09	415,204,858.59	8.96%	-3.29%	-3.72%	0.40%
其他	64,997,389.26	58,250,754.74	10.38%	-2.73%	-4.03%	1.21%
分地区						
国内销售	1,167,154,969.72	764,473,988.43	34.50%	9.95%	7.65%	1.40%
国外销售	647,483,995.82	420,216,830.07	35.10%	-10.18%	0.27%	-6.76%
分销售模式						
直销	1,399,236,210.75	934,788,652.16	33.19%	2.61%	7.59%	-3.09%
经销	415,402,754.79	249,902,166.34	39.84%	-0.80%	-4.03%	2.03%

变更口径的理由

由于固废处置收入在环保业务收入中占比较小，在分产品列示时将“污水处理”和“固废处置”合并为“环保服务”进行反映。根据年报披露要求，增加分销售模式统计。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
兽用化学药品	销售量	万元	106,608.81	93,507.51	14.01%
	生产量	万元	72,632.32	60,380.48	20.29%
	库存量	万元	18,292.69	16,466.2	11.09%
兽用生物制品	销售量	万元	29,168.55	26,842.75	8.66%
	生产量	万元	8,469	9,983.02	-15.17%
	库存量	万元	4,885.67	4,403.26	10.96%
药物饲料添加剂	销售量	万元	3,228.53	3,425.6	-5.75%
	生产量	万元	2,660.44	2,514.06	5.82%
	库存量	万元	221.47	369.35	-40.04%
环保业务	销售量	万元	15,146.87	10,542.64	43.67%
	生产量	万元	8,352.59	5,054.52	65.25%
	库存量	万元	0	0	0.00%
农产品加工业	销售量	万元	71,969.68	60,066.11	19.82%
	生产量	万元	64,248.88	45,973	39.75%
	库存量	万元	3,776.07	5,203.96	-27.44%
其他	销售量	万元	9,069.1	5,843.3	55.21%

	生产量	万元	8,026.26	5,425.84	47.93%
	库存量	万元	34.52	218.39	-84.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

因产品规格、状态、售价等不同，不宜以数量方式披露，改用金额披露，单位为万元。销售量、生产量、库存量金额以本公司和各子公司的单体报表为依据分析填列。销售量指销售收入，生产量指生产成本，库存量指库存成本。药物饲料添加剂库存量较上年同期减少 40.04%，主要是根据订单情况调节库存，减少不必要的库存占用。环保业务销售量和生产量分别较上年同期增加 43.67% 和 65.25%，主要是上游供水企业受疫情影响减弱产能释放，金河环保污水处理量相应增加，销售量和生产量均有较大幅度增加，由于环保运营设施增加、药剂和能源价格上涨，成本上升幅度大于销售收入的涨幅。农产品加工业生产量较上年同期增加 39.75%，主要是玉米价格高位运行导致生产成本大幅上升。其他业务销售量、生产量和库存量分别较上年同期增加 55.21%、47.93% 和减少 84.19%，主要是公司积极开拓出口贸易业务市场，采购和销售的商品量大幅增加，期末未装船发运的货物较上年同期有所减少。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
兽用化学药品	原材料	402,078,509.76	56.79%	339,755,025.85	59.69%	-2.90%
兽用化学药品	人工工资	55,465,059.38	7.83%	49,528,739.25	8.70%	-0.87%
兽用化学药品	折旧	29,782,882.51	4.21%	24,381,697.25	4.28%	-0.07%
兽用化学药品	能源	117,274,865.61	16.56%	87,795,977.08	15.43%	1.13%
兽用化学药品	制造费用	41,293,151.49	5.83%	44,718,000.78	7.86%	-2.03%
兽用化学药品	运输费	62,163,822.41	8.78%	22,992,780.21	4.04%	4.74%
兽用生物制品	原材料	41,067,879.40	51.42%	43,711,719.02	49.93%	1.49%
兽用生物制品	人工工资	12,613,255.41	15.79%	12,453,421.73	14.22%	1.57%
兽用生物制品	折旧	9,513,230.26	11.91%	11,506,225.11	13.14%	-1.23%
兽用生物制品	能源	5,657,329.87	7.09%	7,462,271.65	8.52%	-1.43%
兽用生物制品	制造费用	8,371,747.50	10.48%	9,474,970.17	10.82%	-0.34%
兽用生物制品	运输费	2,642,466.49	3.31%	2,942,829.08	3.36%	-0.05%
药物饲料添加	原材料	19,582,793.35	69.73%	21,013,117.27	81.36%	-11.63%

剂						
药物饲料添加剂	人工工资	3,701,202.43	13.18%	1,987,318.34	7.70%	5.48%
药物饲料添加剂	折旧	2,675,655.42	9.53%	1,442,571.18	5.59%	3.94%
药物饲料添加剂	能源	665,666.61	2.37%	471,609.81	1.83%	0.54%
药物饲料添加剂	制造费用	619,160.26	2.20%	305,159.29	1.18%	1.02%
药物饲料添加剂	运输费	838,697.67	2.99%	606,208.55	2.35%	0.64%
环保业务	原材料	11,723,115.66	24.97%	6,635,013.42	23.13%	1.84%
环保业务	人工工资	6,180,467.98	13.17%	3,504,223.55	12.22%	0.95%
环保业务	折旧	13,131,784.04	27.97%	7,071,889.50	24.65%	3.32%
环保业务	能源	8,816,868.44	18.78%	6,490,304.02	22.63%	-3.85%
环保业务	制造费用	7,095,696.68	15.11%	4,984,133.07	17.38%	-2.27%
农产品加工业	原材料	430,761,562.73	89.39%	366,416,415.65	88.25%	1.14%
农产品加工业	人工工资	5,643,279.99	1.17%	3,689,361.60	0.89%	0.28%
农产品加工业	折旧	5,426,188.67	1.13%	5,329,358.34	1.28%	-0.15%
农产品加工业	能源	26,936,811.37	5.59%	22,180,977.68	5.34%	0.25%
农产品加工业	制造费用	4,827,500.14	1.00%	7,555,967.77	1.82%	-0.82%
农产品加工业	运输费	8,269,819.59	1.72%	10,032,777.55	2.42%	-0.70%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
兽用化学药品	原材料	402,078,509.76	56.79%	339,755,025.85	59.69%	-2.90%
兽用化学药品	人工工资	55,465,059.38	7.83%	49,528,739.25	8.70%	-0.87%
兽用化学药品	折旧	29,782,882.51	4.21%	24,381,697.25	4.28%	-0.07%
兽用化学药品	能源	117,274,865.61	16.56%	87,795,977.08	15.43%	1.13%
兽用化学药品	制造费用	41,293,151.49	5.83%	44,718,000.78	7.86%	-2.03%
兽用化学药品	运输费	62,163,822.41	8.78%	22,992,780.21	4.04%	4.74%
兽用疫苗	原材料	41,067,879.40	51.42%	43,711,719.02	49.93%	1.49%
兽用疫苗	人工工资	12,613,255.41	15.79%	12,453,421.73	14.22%	1.57%
兽用疫苗	折旧	9,513,230.26	11.91%	11,506,225.11	13.14%	-1.23%
兽用疫苗	能源	5,657,329.87	7.09%	7,462,271.65	8.52%	-1.43%

兽用疫苗	制造费用	8,371,747.50	10.48%	9,474,970.17	10.82%	-0.34%
兽用疫苗	运输费	2,642,466.49	3.31%	2,942,829.08	3.36%	-0.05%
药物饲料添加剂	原材料	19,582,793.35	69.73%	21,013,117.27	81.36%	-11.63%
药物饲料添加剂	人工工资	3,701,202.43	13.18%	1,987,318.34	7.70%	5.48%
药物饲料添加剂	折旧	2,675,655.42	9.53%	1,442,571.18	5.59%	3.94%
药物饲料添加剂	能源	665,666.61	2.37%	471,609.81	1.83%	0.54%
药物饲料添加剂	制造费用	619,160.26	2.20%	305,159.29	1.18%	1.02%
药物饲料添加剂	运输费	838,697.67	2.99%	606,208.55	2.35%	0.64%
环保服务	原材料	11,723,115.66	24.97%	6,635,013.42	23.13%	1.84%
环保服务	人工工资	6,180,467.98	13.17%	3,504,223.55	12.22%	0.95%
环保服务	折旧	13,131,784.04	27.97%	7,071,889.50	24.65%	3.32%
环保服务	能源	8,816,868.44	18.78%	6,490,304.02	22.63%	-3.85%
环保服务	制造费用	7,095,696.68	15.11%	4,984,133.07	17.38%	-2.27%
淀粉及联产品	原材料	430,761,562.73	89.39%	366,416,415.65	88.25%	1.14%
淀粉及联产品	人工工资	5,643,279.99	1.17%	3,689,361.60	0.89%	0.28%
淀粉及联产品	折旧	5,426,188.67	1.13%	5,329,358.34	1.28%	-0.15%
淀粉及联产品	能源	26,936,811.37	5.59%	22,180,977.68	5.34%	0.25%
淀粉及联产品	制造费用	4,827,500.14	1.00%	7,555,967.77	1.82%	-0.82%
淀粉及联产品	运输费	8,269,819.59	1.72%	10,032,777.55	2.42%	-0.70%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少0户，具体情况：

①本公司于2021年3月1日新设立子公司内蒙古金河制药科技有限公司，持股比例51%，主要从事盐酸多西环素研发、生产和销售。

②本公司控股子公司金河佑本于2021年6月4日新设立子公司呼和浩特佑本疫苗科技有限公司，主要从事兽药生产；兽药经营；药品生产（不含中药饮片的蒸、炒、炙、煅等炮制技术的应用及中成药



保密处方产品的生产)；检验检测服务；动物诊疗；货物进出口；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；塑料制品制造；塑料制品销售；畜禽收购；细胞技术研发和应用；农业科学研究和试验发展；医学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

③本公司控股子公司金河环保2021年6月20日收购梁山如意黄河滩区污水处理有限公司70%股权，该公司主要从事污水处理及技术服务，环保技术开发，销售化工产品(不含危险化学品)、环保材料、环保设备等。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	454,831,555.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户 1	196,633,503.30	9.46%
2	客户 2	73,397,921.13	3.53%
3	客户 3	72,404,548.70	3.49%
4	客户 4	56,369,352.97	2.71%
5	客户 5	56,026,228.91	2.70%
合计	--	454,831,555.01	21.89%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名客户与公司不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	272,072,593.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.49%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	供应商 1	85,461,360.05	6.12%
2	供应商 2	66,072,594.67	4.73%
3	供应商 3	50,580,520.53	3.62%
4	供应商 4	40,958,118.35	2.94%
5	供应商 5	29,000,000.00	2.08%
合计	--	272,072,593.60	19.49%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	122,505,193.56	113,209,708.96	8.21%	为加大终端市场覆盖面扩充销售队伍，销售业绩提升，销售人员薪酬和绩效增加；国内疫情影响减少，营销团队积极开拓市场并向基层下沉，差旅费、业务招待费增加；加大宣传推广力度，广告宣传费、会务费增加；国家加强生物和食品方面的检查、检验，商检费、检验费增加；营销人员专业技术水平提高并深入养殖线，使原来由第三方代为提供服务的事项减少，相关费用随之减少。
管理费用	229,177,270.61	222,352,486.18	3.07%	
财务费用	64,889,523.15	84,926,864.20	-23.59%	非公开发行股票募集资金到位，公司合理利用，提前归还部分银行借款，利息支出减少；人民币升值速度放缓，公司与境外子公司间的债权债务存量因汇率波动范围收窄而产生的汇兑损失减少；上年同期存款保证金解冻收到的利息金额较大，而本期无类似收入。
研发费用	72,250,507.74	66,358,027.62	8.88%	研发人员学历水平提高，薪酬待遇相应增加；加大研发力度，直接投入和研发设备、无形资产的折旧、摊销增加。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
布氏杆菌基因缺失苗的研制	开发、生产布氏杆菌基因缺失苗	新兽药注册材料已提交，处于评审阶段。	获得相应的新兽药注册证书及产品生产批准文号。	首个推出的牛羊苗，预计未来将成为公司重要的利润增长点。
猪乙型脑炎病灭活疫苗	开发、生产猪乙型脑炎病灭活疫苗	已完成临床试验，准备提交新兽药注册材料。	获得相应的新兽药注册证书及产品批准文号	和蓝耳病灭活疫苗、细小病毒病灭活疫苗，联合免疫母猪，形成一套完整的产品体系，助力公司疫苗板块业绩增长。
猪瘟、猪圆环重组蛋白基因工程亚单位二联灭活苗	开发、生产猪瘟、猪圆环重组蛋白基因工程亚单位二联灭活苗	临床申请材料准备中。	获得相应的新兽药注册证书及产品批准文号	符合行业发展主流，预计将成为公司重点推广产品，创造更大效益。
伊维菌素浇泼溶液猪靶向研究项目	伊维菌素浇泼溶液已被批准用于牛的体内线虫、蝇蛆、虱、螨的治疗与控制，现欲增靶用于猪疥螨病治疗，以验证伊维菌素浇泼溶液按 II 期临床试验确定的使用剂量在治疗猪疥螨病的有效性和安全性，分析提供临床使用剂量，为该制剂在兽医临床合理应用提供科学依据。	药效试验和安全性试验阶段。	此项试验成果预计将扩大伊维菌素浇泼溶液适用领域，打破原仅适用于牛的局限，为广大养殖用户提供优质、高效的兽药选择，也在用药剂型上给猪病的治疗提供便捷。	有利于扩大产品使用范围，增强产品核心竞争力，实现增产增效，促进企业发展。
猪口蹄疫疫苗研制合作	未来公司将建成具有口蹄疫疫苗生产资质的企业	新兽药创新性评价阶段。	获得产品生产批准文号。	如能形成规模销售，将对公司未来的经营业绩产生积极影响。
盐酸金霉素及土霉素废水处理研究	1、好氧池污泥浓度 MLSS 为 5-10g/L，最高可达 12g/L。 2、废水经处理后，出水 COD<90mg/L，色度<10 倍，氨氮<6mg/L，总氮<30mg/L，总磷<	本项目基本完成，正在进行后续资料整理。	废水经处理后，出水 COD<90mg/L，色度<10 倍，氨氮<10mg/L，总氮<30mg/L，总磷<0.5mg/L，远低于《发酵类制药工业水污染物排放标准》（GB 21903-2008）要求的 COD<120mg/L、氨氮<	该技术的应用，全面彻底解决盐酸金霉素及土霉素废水处理因成分复杂，有机物浓度高、氨氮高，且含有生物抑制物质以及大量的无机盐和硫化物而带来的治理难题，实现了企业的可持续发展。

	<p>0.5mg/L, 远低于《发酵类制药工业水污染物排放标准》(GB 21903—2008)要求的 COD&lt;120mg/L、氨氮&lt;35mg/L、总氮&lt;70mg/L、色度&lt;60 倍的排放标准。</p> <p>3、降低污水处理成本。目标值去除 1kgBOD 耗电 0.6-0.8kWh。</p> <p>4、系统耐负荷冲击, 操作维护简便。</p>		<p>35mg/L、总氮&lt;70mg/L、色度&lt;60 倍的排放标准。</p>	
--	--	--	---	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	242	250	-3.20%
研发人员数量占比	11.08%	11.89%	-0.81%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	62	60	3.33%
硕士	28	22	27.27%
博士	5	2	150.00%
专科及以下	147	166	-11.45%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	33	29	13.79%
30~40 岁	66	65	1.54%
40 岁以上	143	156	-8.33%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	87,289,569.25	79,499,200.00	9.80%
研发投入占营业收入比例	4.20%	4.38%	-0.18%
研发投入资本化的金额 (元)	15,039,061.51	13,141,172.38	14.44%
资本化研发投入占研发投入的比例	17.23%	16.53%	0.70%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

博士学历的研发人员2021年较2020年增加3人,增幅150.00%,主要系公司为提升疫苗研发团队实力,加快疫苗项目研发进度,新招聘更高学历的专业人才。高知人员增加将有助于推动公司疫苗项目研发进程,增强核心竞争能力。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,143,278,562.37	1,786,708,683.44	19.96%
经营活动现金流出小计	1,990,300,056.80	1,528,628,722.72	30.20%
经营活动产生的现金流量净额	152,978,505.57	258,079,960.72	-40.72%
投资活动现金流入小计	5,379,700.00	1,200.00	448,208.33%
投资活动现金流出小计	403,365,233.88	204,409,381.90	97.33%
投资活动产生的现金流量净额	-397,985,533.88	-204,408,181.90	94.70%
筹资活动现金流入小计	2,159,249,268.29	1,427,553,066.68	51.26%
筹资活动现金流出小计	1,710,546,113.38	1,399,949,382.63	22.19%
筹资活动产生的现金流量净额	448,703,154.91	27,603,684.05	1,525.52%
现金及现金等价物净增加额	201,538,929.01	74,128,101.30	171.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

本期经营活动现金流出较上年同期增加46,167.13万元,增幅30.20%,主要是受原材料(特别是玉米)、煤炭和海运费价格飙升的影响,公司与上年同期相比付出的采购资金更多,同时为了满足现金采购的需要,将持有的较大金额的承兑汇票贴现,使现金流入和流出同步增加。本期经营活动产生的现金流量净额15,297.85万元,同比减少40.72%,主要是上游客户因猪价下跌亏损严重,导致暂时资金周转困难,部分贷款账期延长且以承兑汇票结算货款的额度增加,加之原材料、煤炭和海运费价格的飙升使公司与上年同期相比付出的资金更多。本期投资活动现金流入较上年同期增加537.85万元,增幅448,208.33%,主要是本期处置固定资产收到的现金较多,而上年同期类似现金流入较少。本期投资活动现金流出较上年同期增加19,895.59万元,增幅97.33%,主要是募集资金到位后资金充裕,各募投项目相继实施,金河生物金霉素扩能的六期工程开工建设,相关投入增加;子公司金河环保实施“走出去”战略收购梁山如意70%股权产生现金流出。本期投资活动产生的现金净流出较上年同期增加19,357.74万元,增幅94.70%,主要是工程项目实施和收购业务导致的现金流出增加。本期筹资活动现金流入比上年同期增加73,169.62万元,增幅51.26%,主要是非公开发行股票募集资金到位以及子公司金河佑本增资收到少数股东的投资款所致。本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加42,109.95万元,增幅1,525.52%,主要是收到的募集资金数额较大以及子公司金河佑本增资收到少数股东的投资款所致。本期现金及现金等价物净增加额比上年同

期增加12,741.08万元，增幅171.88%，主要是非公开发行股票募集资金到位以及子公司金河佑本增资收到少数股东的投资款金额较大；销售业绩增长，回笼的货款增加；原材料、煤炭和海运费价格上涨幅度较大，公司为此支付了更多的现金；合理利用资金，提前归还部分银行借款以降低财务费用；各募投项目和扩能工程相继开工建设，相关投入增加；多种因素共同作用使本期现金及现金等价物净增加额比上年同期增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2021年经营活动产生的现金净流量15,297.85万元，本年度实现净利润12,208.88万元，二者相比差异为3,088.97万元，差异幅度为25.30%。经营活动产生的现金流量净额主要来源于公司实现的净利润及资产折旧、摊销等非付现因素产生的现金流，本年度资产折旧、摊销的增加影响净利润有所减少。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-21,138,203.46	-14.79%	主要是子公司法玛威计提商誉减值准备1,104.46万元，其余主要为兽用化学药品和淀粉及联产品计提的存货跌价准备。	是，但是额度会发生变化。
营业外收入	4,580,314.76	3.21%	主要是子公司法玛威交换药号产生的收益。	否
营业外支出	1,380,996.09	0.97%	主要是固定资产报废产生的损失，其中子公司杭州佑本进行新版GMP符合性技改，对部分机器设备报废处置产生的损失较多。	否
信用减值损失	-2,511,281.77	-1.76%	主要是应收款项计提的预期信用损失。	是，但是额度会发生变化。
其他收益	17,564,760.45	12.29%	本期收到的直接计入当期损益的政府补助和本期摊销计入的政府补助。	是，但是额度会发生变化。

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	517,659,268.06	12.74%	314,799,495.90	9.32%	3.42%	
应收账款	352,760,335.51	8.68%	301,125,726.71	8.91%	-0.23%	
存货	577,196,806.30	14.20%	447,264,965.93	13.24%	0.96%	
投资性房地产			2,330,360.92	0.07%	-0.07%	
长期股权投资	230,226.54	0.01%	235,614.14	0.01%		
固定资产	913,250,353.55	22.47%	922,015,753.60	27.29%	-4.82%	
在建工程	289,911,331.28	7.13%	123,096,318.19	3.64%	3.49%	
使用权资产	5,648,707.08	0.14%	6,753,845.96	0.20%	-0.06%	
短期借款	833,899,423.85	20.52%	1,115,411,106.26	33.01%	-12.49%	非公开发行股票募集资金到位，资金充裕，提前归还部分银行借款所致。
合同负债	30,606,090.55	0.75%	23,757,445.34	0.70%	0.05%	
长期借款	87,000,000.00	2.14%	135,000,000.00	4.00%	-1.86%	
租赁负债			954,653.94	0.03%	-0.03%	

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产	子公司法玛威对外投资形成	230,226.53	美国	自用	法玛威拥有良好的管理团队	经营业绩持续改善	0.01%	否
固定资产	子公司法		美国	自用	法玛威拥	经营业绩	1.85%	否

	玛威收购美国 PENNFIELD OIL COMPANY (简称"潘菲尔德") 资产以及收购 Pharmgate Biologics Inc. (法玛威生物公司) 100% 股权形成	45,076,045.98			有良好的管理团队	持续改善		
无形资产	同上	426,198,013.42	美国	自用	法玛威拥有良好的管理团队	经营业绩持续改善	17.48%	否
商誉	同上	104,087,050.80	美国	自用	法玛威拥有良好的管理团队	经营业绩持续改善	4.27%	否
应收账款	销售产品形成	43,759,781.06	美国		法玛威拥有良好的管理团队	经营业绩持续改善	1.79%	否
存货	库存的原辅材料、在产品 and 成品	154,376,194.87	美国		法玛威拥有良好的管理团队	经营业绩持续改善	6.33%	否
货币资金	销售产品形成	74,351,328.55	美国		法玛威拥有良好的管理团队	经营业绩持续改善	3.05%	否
其他应收款	经营中形成	11,046,594.13	美国		法玛威拥有良好的管理团队	经营业绩持续改善	0.45%	否

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
----	--------	------



货币资金	16,450,843.15	保证金
固定资产-房屋	8,188,176.82	杭州佑本抵押借款
固定资产-房屋	16,796,856.77	牧星重庆抵押借款
合计	41,435,876.74	—

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
300,539,571.17	242,949,883.22	23.70%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
梁山如意黄河滩区污水处理有限公司	从事污水处理及技术服务，环保技术开发，销售化工产品（不含危险化学品）、	收购	21,000,000.00	70.00%	自有资金	金河环保、尹晓品	长期	环保服务	已完成工商变更	0.00	552,188.99	否		

	环保材料、环保设备等													
内蒙古金河制药科技有限公司	从事盐酸多西环素研发、生产和销售	新设	25,500,000.00	51.00%	自有资金	金河生物、呼和浩特金益源管理咨询企业（有限合伙）、金河控股及张鸿毅等 8 个自然人	长期	兽用化学药品	已办理工商登记，各项审批手续已获批，即将开工	0.00	-86.890.96	否	2021 年 03 月 03 日	公告编号：2021-007；公告名称：《关于公司与关联方共同对外投资设立控股子公司实施“盐酸多西环素项目”暨关联交易的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站

														地址： www .cninf o.co m.cn 。
呼和浩特佑本疫苗科技有限公司	从事兽药生产、经营，药品生产（不含中药饮片的蒸、炒、炙、煨等炮制技术的应用及中成药保密处方的生产），检测检验服务，技术服务、技术开发、	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	金河佑本	营业执照期限 20 年	兽用疫苗	已办理工商登记，项目已通过静态验收	0.00	-46,989.66	否		

	技术 转 让、 技术 推广 等													
合计	--	--	56,50 0,000 .00	--	--	--	--	--	--	0.00	418,3 08.37	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
金河佑本动物疫苗项目建设一期工程	自建	是	兽用生物制品	117,836,889.98	249,968,303.00	自有资金和非公开发行股票募集资金	95.00%	126,574,500.00	0.00	尚未达到可使用状态	2020年06月24日	公告编号：2020-050；公告名称：《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告》；

												公告 网站 名称： 巨潮 资讯 网；公 告网 站地 址： www.c ninfo.c om.cn
新版 GMP 符合 性技 改项 目	自建	是	兽用 生物 制品	84,636 ,726.3 4	85,071 ,634.1 1	自有 资金 和非 公开 发行 股票 募集 资金	70.00 %	0.00	0.00	技改 项目 正在 按计 划实 施中		
年产 52000 吨兽 药级 高效 金霉 素	自建	是	兽用 化学 药品	40,597 ,793.4 4	52,555 ,372.7 6	自有 资金	8.00%	200,26 5,100. 00	0.00	项目 节能 报告 获批 较晚, 开工 时间 推迟		
合计	--	--	--	243,07 1,409. 76	387,59 5,309. 87	--	--	326,83 9,600. 00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行人民币普通股（A 股）	80,224.36	46,529.98	46,529.98	0	0	0.00%	33,694.38	扣除暂时补充流动资金 21,000 万元，尚未使用的募集资金 12,752.80 万元（含利息收入和手续费），存放于募集资金专户中，后续继续投入募投项目。	0
合计	--	80,224.36	46,529.98	46,529.98	0	0	0.00%	33,694.38	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、募集资金基本情况

## (一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准金河生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3344 号）核准，金河生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）非公开发行人民币普通股（A 股）145,132,743 股，

每股面值人民币 1 元，发行价格为每股人民币 5.65 元，募集资金总额为人民币 819,999,997.95 元，扣除发行费用人民币 17,756,396.62 元后，实际募集资金净额为 802,243,601.33 元。上述资金已于 2021 年 7 月 5 日全部到位，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了 XYZH/2021XAAA50306 号《验资报告》。

（二）募集资金本年度使用金额及年末余额

金额单位：人民币元

项目 金额 备注

2021 年 7 月 5 日募集资金净额 802,243,601.33

减：直接投入募投项目 465,299,735.95

减：手续费支出 1,468.40

减：暂时补充流动资金 210,000,000.00

加：利息收入 585,622.73

2021 年 12 月 31 日募集资金余额 127,528,019.71

其中：活期存款 127,528,019.71

理财产品

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，公司制订了《募集资金管理制度》。报告期内《募集资金管理制度》得到严格执行，募集资金实行专户存储，募集资金项目支出严格执行审批程序。

2021 年 7 月 30 日，公司、保荐机构及募集资金专户开户行兴业银行股份有限公司呼和浩特分行（经办行为兴业银行呼和浩特海拉尔中路支行）、交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行（经办行为交通银行内蒙古自治区分行营业部）、中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行（经办行为民生银行呼和浩特分行营业部）、中国建设银行股份有限公司呼和浩特分行（经办行为中国建设银行股份有限公司呼和浩特东达支行）分别签订了《募集资金三方监管协议》。公司于 2021 年 8 月 12 日召开第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金向控股子公司增资并实施募投项目的议案》，同意公司使用部分募集资金及自有资金向公司控股子公司金河佑本生物制品有限公司（以下简称“金河佑本”）和杭州佑本动物疫苗有限公司（以下简称“杭州佑本”）暨募投项目实施主体进行增资等相关事项。为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关规定，2021 年 9 月 2 日，公司及本次募集资金投资项目的实施主体——公司控股子公司金河佑本和杭州佑本与东方投行及募集资金专户开户行招商银行股份有限公司呼和浩特分行、中国民生银行股份有限公司杭州分行分别签署了《募集资金四方监管协议》。

由于公司在兴业银行呼和浩特海拉尔中路支行、交通银行内蒙古自治区分行营业部所开设的募集资金专户内的募集资金已全部转至金河佑本生物制品有限公司和杭州佑本动物疫苗有限公司募集资金专户，公司在中国建设银行股份有限公司呼和浩特东达支行所开设的募集资金专户内的募集资金已按照计划使用完毕，上述三个募集资金账户不再使用，公司已于 2021 年 11 月 5 日办理完毕上述募集资金专户的注销手续，公司与保荐机构、兴业银行股份有限公司呼和浩特分行、交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行和中国建设银行股份有限公司呼和浩特分行签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。

上述募集资金监管协议明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，报告期内监管协议职责履行情况良好。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元	
开户银行	银行账号 类型 余额 备注
民生银行呼和浩特分行营业部	633142845 27,702,579.27
招商银行呼和浩特分行营业部	471901636110333 59,545,248.84
民生银行杭州下沙支行	633344151 40,280,191.60
中国建设银行股份有限公司呼和浩特东达支行	15050170669300003383 注销
交通银行内蒙古自治区分行营业部	151000179013000146076 注销
兴业银行呼和浩特海拉尔中路支行	592140100100073552 注销
合计	127,528,019.71

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
动物疫苗生产基地建设项目（一期）	否	37,016.68	37,016.68	14,091.35	14,091.35	38.07%		0	不适用	否
新版 GMP 符合性技改项目	否	11,848.03	11,848.03	7,831.62	7,831.62	66.10%		0	不适用	否
生产工艺系统降耗增效改造项目	否	5,561.13	5,561.13	871.73	871.73	15.68%		0	不适用	否
动力系统节能升级技改项目	否	3,054.29	3,054.29	980.94	980.94	32.12%		0	不适用	否
补充流动资金	否	22,744.23	22,744.23	22,754.34	22,754.34	100.04%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	80,224.36	80,224.36	46,529.98	46,529.98	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	80,224.36	80,224.36	46,529.98	46,529.98	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	（1）动物疫苗生产基地建设项目（一期）项目受新冠疫情影响，目前仍处于建设期，暂未达到可使用状态，项目完成后预计内部收益率（所得税后）为 21.71%；（2）新版 GMP 符合性技改项目为整体技改项目，不单独核算其收入及利润，不涉及预期收益；（3）生产工艺系统降耗增效改造									



	项目为技改项目，不单独核算其收入及利润，不涉及预期收益；（4）动力系统节能升级技改项目为技改项目，不单独核算其收入及利润，不涉及预期收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证募投项目的顺利进行，在本次募集资金实际到位之前，本公司已使用自筹资金预先投入募投项目，截至 2021 年 7 月 5 日，本公司已累计投入资金 15,119.08 万元。2021 年 9 月 8 日，本公司第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 15,119.08 万元，公司独立董事就该事项发表了明确同意意见，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行了专项审核，并出具了《关于金河生物科技股份有限公司募集资金置换的专项审核报告》(XYZH/2021XAAA50337)，保荐机构东方证券承销保荐有限公司对上述事项无异议。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已置换预先投入自筹资金 15,119.08 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 本公司于 2021 年 9 月 17 日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设的前提下，使用不超过 21,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 21,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 12,752.80 万元，存放于募集资金专户中，后续继续投入募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等规定使用募集资金，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用相关信息的情况，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古金河淀粉有限责任公司	子公司	玉米淀粉、胚芽、蛋白粉、纤维的生产销售	190,000,000.00	587,723,179.94	332,536,729.73	719,696,825.14	29,860,967.68	25,400,195.89
法玛威药业股份有限公司	子公司	各种兽用抗生素、疫苗、饲料、产品原材料的销售及有关的技术咨询，技术服务	6,470.5885 万美元	861,869,782.92	361,285,426.50	384,784,351.41	-6,961,784.95	-6,873,299.73
内蒙古金河环保科技股份有限公司	子公司	污水处理及技术服务；环保材料、环保设备、水处理剂销售；环保信息开发及服务（工业及城市污水处理站的运营管	50,000,000.00	432,900,286.93	243,831,727.21	151,468,663.64	55,255,630.49	49,764,122.82

		理); 通用机械、电器维修及销售, 园林绿化养护。						
金河佑本生物制品有限公司	子公司	兽用生物制品的研发、生产、销售和技术服务; 疫苗稀释液、血清制品、疫苗培养基、免疫增强剂、疫苗佐剂、冻干疫苗耐热保护剂、兽用器械、塑料制品的销售	1,120,000,000.00	1,274,450,649.11	1,134,393,735.77	263,335,003.60	68,007,350.66	59,731,177.07
金河牧星(重庆)生物科技有限公司	子公司	粉剂/散剂/预混剂、粉针剂、最终灭菌小容量注射剂/最终灭菌大容量非静脉注射剂、口服溶液剂、消毒剂(固体、液体)	34,000,000.00	58,334,058.02	23,941,902.49	63,593,133.21	4,568,076.25	4,084,764.11

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
梁山如意黄河滩区污水处理有限公司	收购	本报告期使归属于上市公司股东的净利润增加 55.22 万元。
内蒙古金河制药科技有限公司	设立	项目尚未开始建设, 对公司本期生产经营和业绩的影响很小。
呼和浩特佑本疫苗科技有限公司	设立	项目虽已通过静态验收, 但尚未进入生产阶段, 对公司本期生产经营和业绩的

		影响很小。
--	--	-------

## 主要控股参股公司情况说明

内蒙古金河淀粉有限责任公司本报告期受主要原材料玉米价格持续上涨、能耗双控政策实施，个别月份限产运行和下游市场需求不足影响，产能无法完全释放，产品成本上升幅度较大。本报告期玉米平均采购价格比上年同期上涨609.88元/吨（含税），涨幅28.56%，受此驱动，产品售价相应攀升，本报告期在整体销量减少的情况下营业收入比上年同期增加11,903.57万元（未抵销内部收入），增幅19.82%。由于玉米价格持续高位运行，给整个产业链造成较大影响，下游企业承压，对淀粉及联产品需求减少，公司为尽量扩大销售，减少库存占用，加速资金流转，在价格不是很理想的情况下销售了大量的玉米蛋白粉，贡献的毛利较少，整体毛利率比上年同期有所下降，本期净利润比上年同期增加583.75万元，增幅29.84%。本报告期与上年同期部分财务指标如下：

财务指标	本报告期	上年同期	说明
流动比率（%）	190.68%	447.51%	短期偿债能力较强，流动资产占用适当。
速动比率（%）	134.63%	310.35%	短期偿债能力较强，速动资产占用更趋合理。
资产负债率（%）	43.45%	26.95%	获利能力提高，长期偿债能力较强。
产权比率（%）	76.83%	36.89%	已贴现未到期和已背书未到期的非6+9银行承兑汇票和商业承兑汇票，不能终止确认，导致负债和资产同时增加1.56亿元，产权比率较上年同期大幅上升。
已获利息倍数	4.93	3.24	长期偿债能力趋强。

法玛威药业股份有限公司在美国国内新冠疫情肆虐的影响下，销售仍取得不错的业绩，本报告期美元营业收入较上年同期增加975.28万美元，增幅19.54%。报告期内与另一家美国公司交换药号产生良好效应，水溶性产品销售市场迅速扩张，美国本土和加拿大市场兽用化学药品销售业绩均有较大幅度提升。子公司Biologics Inc.的疫苗产品猪支原体-猪圆环病毒II型二联疫苗（国内称“喘泰克”）经金河佑本代理在中国市场销售后进一步提升了产品的利润空间。随着猪支原体肺炎灭活疫苗（P株）、猪支原体肺炎复合佐剂灭活疫苗（P株）相继在我国再注册，获得《进口兽药注册证书》，未来业绩可期。本期营业收入比上年同期增加4,792.56万元，增幅14.23%；本期净亏损687.33万元，较上年同期减亏1,957.22万元。报告期内向母公司采购金霉素因玉米、煤炭、海运费等价格上涨导致推高采购成本，以及本期计提1,104.46万元的商誉减值准备是重大的减利因素。如剔除计提商誉减值准备及药号交换收益和上年转回预计负债等非经常性损益的影响，则本期净利润为正值，较上年同期增加约3,203万元。

本报告期与上年同期部分财务指标如下：

财务指标	本报告期	上年同期	说明
流动比率（%）	121.91%	119.77%	货币资金充足，短期偿债能力较强。
速动比率（%）	55.00%	58.41%	存货占用较大，短期偿债能力偏弱。

资产负债率 (%)	58%	55.71%	长期偿债能力较强, 指标适当。
产权比率 (%)	138.56%	125.80%	长期偿债能力偏弱。
已获利息倍数	0.71	-1.24	指标改善, 长期偿债能力趋强。

内蒙古金河环保科技股份有限公司由于上游来水企业受疫情影响减弱, 供水量有所增加, 本期营业收入比上年同期增加4,604.22万元(未抵销内部收入), 增幅43.67%; 本期净利润比上年同期增加1,156.21万元, 增幅30.27%。报告期内, 公司整体运行平稳, 未受环保督查影响。为落实政府和环保部门的污水零排放政策, 公司增加了再生水处理相关投入, 运营成本随之增加, 在药剂等材料和蒸汽价格上涨的不利形势下, 根据供水企业的水质和电导情况, 与各供水企业协商, 不同程度上调了污水处理费价格, 保证了公司的合理收益。二级子公司扎旗水务、固废处置业绩持续增长, 收入占比不断提高并保持较高的毛利率水平。本报告期由于运营成本上升, 收费标准虽有提高但略显滞后, 毛利率水平较上年同期有较大幅度降低。公司积极布局引进来和走出去战略, 本报告期在山东收购梁山如意, 为今后的进一步发展奠定了基础。

本报告期与上年同期部分财务指标如下:

财务指标	本报告期	上年同期	说明
流动比率 (%)	108.52%	117.50%	应收账款占用较大, 短期偿债能力较强。
速动比率 (%)	104.67%	116.09%	短期偿债能力较强。
资产负债率 (%)	43.67%	42.96%	长期偿债能力较强。
产权比率 (%)	77.54%	75.33%	长期偿债能力较强。
已获利息倍数	11.64	9.08	长期偿债能力较强。

金河佑本生物制品有限公司期末总资产与上年同期末相比增加49,837.41万元, 增幅64.22%, 主要是报告期内募集资金到位及增资扩股, 货币资金充足, 托县疫苗项目建设基本完成, 相关投入较大; 子公司杭州佑本为适应新的法规要求进行新版GMP符合性技术改造, 提前储备了部分适销产品, 存货增加。本报告期由于猪肉价格下跌幅度较大对养殖行业产生很大冲击, 行业内出现大面积亏损, 加之个别省市由于洪涝灾害和非洲猪瘟疫情影响, 生猪存栏量下降, 对疫苗的需求量减少, 使相关销售业绩增长放缓。下一步公司将继续加大对养殖集团客户的开发力度, 通过其在地区或行业中的地位优势来带动、引领广大中小养殖企业的购买意愿, 进一步扩大市场份额。在中国市场代理销售法玛威子公司Biologics Inc. 的疫苗产品猪支原体灭活疫苗(国内称“喘泰克”)后, 金河佑本公司本部的经营状况明显改善, 业绩实现跨越式增长。金河佑本和杭州佑本合并计算本期营业收入比上年同期增加3,214.55万元, 增幅13.90%; 本报告期实现净利润5,973.12万元, 比上年同期减少990.18万元, 减幅14.22%。净利润减少的一个重要原因是随着杭州佑本前期亏损的弥补, 该可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产减少, 递延所得税费用相应增加。虽然自身业绩有所下滑, 但对上市公司整体业绩做出了重要贡献。随着产品的逐步宣传和推广, 代理Biologics Inc. 疫苗产品种类增加, 市场形势会进一步趋好, 未来将会有更加广阔的发展前景。

本报告期与上年同期部分财务指标如下:

财务指标	本报告期	上年同期	说明
流动比率 (%)	402.20%	64.17%	流动资产占用较大, 短期偿债能力较强。

速动比率 (%)	307.77%	36.02%	应收款项占用较大, 短期偿债能力较强。
资产负债率 (%)	10.99%	45.03%	股东投入较多, 长期偿债能力较强。
产权比率 (%)	12.35%	81.92%	股东投入较多, 长期偿债能力较强。
已获利息倍数	7.55	7.38	长期偿债能力较强。

金河牧星(重庆)生物科技有限公司抓住饲料禁抗的大好时机, 根据客户需求生产适销产品, 加大产品的市场宣传推广力度, 为公司进一步发展奠定了基础。本期营业收入比上年同期增加622.07万元(未抵销内部收入), 增幅10.84%。报告期内, 由于非洲猪瘟影响及猪肉价格的持续下跌, 养殖企业和养殖户大部分出现亏损, 为降低成本减亏, 对兽用化学药品需求减少, 大客户压价采购, 公司为减少库存占用对部分产品也降价促销, 使本期毛利率有所下降。本报告期实现净利润408.48万元, 比上年同期减少434.75万元, 减幅51.56%。

本报告期与上年同期部分财务指标如下:

财务指标	本报告期	上年同期	说明
流动比率 (%)	86.92%	88.38%	存货占用较大, 短期偿债能力偏弱。
速动比率 (%)	44.43%	33.94%	应收账款占用较大, 短期偿债能力偏弱。
资产负债率 (%)	58.96%	60.87%	长期偿债能力较强, 指标适当。
产权比率 (%)	143.65%	155.57%	负债偏高, 长期偿债能力偏弱。
已获利息倍数	5.01	9.05	利润虽有下滑, 长期偿债能力仍较强。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司在2020年制定了新发展战略与中长期规划, 在保护动物健康, 增进人类幸福的使命下, 公司在未来5-10年内力争成为技术驱动, 规模领先的动保公司, 为全球客户提供优质产品和服务。

公司在兽用化药领域主要布局金霉素、土霉素、盐酸多西环素及其他新型抗生素, 新建产能计划2023年上半年投产, 届时兽用化药产能在目前基础上扩大一倍, 充分保障了金霉素等产品未来几年市场增长的需求。公司将继续促进养殖终端推广与服务, 提高产品组合渗透率, 发挥多种产品协同效应, 进一步巩固与扩大市场份额。

公司兽用疫苗板块近几年发展迅猛, 除现有猪蓝耳、猪圆环、猪支原体肺炎及圆支二联苗等主要品种外, 目前申请新兽药证书的有牛羊布病活疫苗、猪伪狂犬灭活疫苗、猪乙脑灭活苗等多个品种, 正在研发的有非洲猪瘟、口蹄疫VLP、瘟伪二联、瘟圆二联苗、牛支原体肺

炎、山羊支原体肺炎灭活疫苗等。内蒙古疫苗生产基地已通过农业农村部GMP静态验收，力争尽早通过GMP动态验收并尽早投入生产，为公司兽用疫苗板块的进一步发展奠定良好的基础，2025年公司疫苗业务力争进入兽用疫苗行业的前沿。

#### （一）公司下一年度经营计划

公司在客观分析预测了下一年度国际动保市场的需求，国内养殖行业的发展趋势，结合公司自身的生产经营情况，制定了2022年度的生产经营计划，主要有以下几方面：

1、在兽用化药领域，公司要审时度势平衡产品结构，适应市场变化与需求，避免供需被动局面。通过技术创新驱动和节能降耗增效，层层量化生产、技术与管理指标，力争实现年度经营目标。生产销售做到稳中有升，金霉素业务尽快完成市场转型，拓展潜在市场，发挥多品种的协同效应，为客户提供一揽子解决方案，成为动保产品的优质供应商。

2、在兽用疫苗领域，主要品种继续扩大市场占有率，加快新产品的注册与研发工作，改进生产技术，优化生产工艺，进一步降低成本，提高产品质量。2022年力争完成牛羊布病活疫苗的新兽药证书注册工作并投入生产，为公司增加新的业务板块与利润增长点。

3、在玉米加工领域，继续做好公司主营业务的配套保障，生产高质量的淀粉与液糖，同时结合市场需求，进一步延伸玉米加工产业链，布局高端赤藓糖醇项目，进一步提高产品附加值与利润率。

4、在环保业务领域，继续做好公司工业污水的处理，保障公司的正常生产经营。同时积极开拓外部污水处理业务，做好中水回用、固废填埋项目的稳定运行，全年营收利润做到稳中有升。

#### （二）公司可能面临的风险

##### 1、原材料、能源价格上涨的风险

公司主要产品金霉素的原料是玉米淀粉，玉米占金霉素成本比重较大，玉米价格的上涨对公司金霉素产品成本影响较大。同时煤炭价格的大幅上涨也会增加公司化药产品的生产成本，降低产品的利润率。

##### 2、汇率风险

公司以美元计价的资产以及公司实现的海外销售收入与汇率波动相关，因此汇率的波动会影响公司的业绩。

##### 3、市场风险

受猪周期影响，养殖行业持续低迷，公司动保业务作为养殖行业的上游产业，必然受其影响，因此存在市场不达预期风险。

##### 4、研发风险

公司在疫苗产品研发方面不断投入，疫苗产品研发周期长，投入大，技术复杂，研发结果存在不确定性的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，不断提高公司治理水平。公司已建立较为完善的明确划分股东大会、董事会、监事会和管理层之间权力、责任和利益以及明确相互制衡关系的一整套制度，逐步建立了比较完善的公司治理文件体系。根据《公司章程》等规章制度，公司对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，股东大会、董事会、监事会、经理层均有明确的权限划分，使得权力机构、决策机构、监督机构、执行机构之间权责分明、有效制衡、协调运作。报告期内，公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，采用现场投票与网络投票相结合的方式为股东参与决策提供便利，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司召开3次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行了现场见证。

#### 2、控股股东与实际控制人

报告期内，公司拥有独立的业务和经营自主能力，公司与控股股东、实际控制人及其关联人的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司控股股东不存在占用公司资金的情况，公司也未向控股股东提供过担保。

#### 3、董事与董事会

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等规定和要求选举董事。公司董事会由董事九名，其中独立董事三名，达到全体董事的三分之一，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定工作细则，各专门委员会分工明确，运作正常，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等规定开展工作，积极出席董事会和股东大会，认真参加相关知识的培训，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，维护公司整体利益。

#### 4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见。

#### 5、管理层

公司制定了《总经理工作细则》，公司管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。报告期内，公司管理层兢兢业业，在日常经营过程中，加强规范运作，诚实守信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。



## 6、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

## 7、信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。公司积极协调与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，为公司规范、透明运作打好基础。经深交所考核2020年度公司信息披露考评为“A”。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务方面

公司拥有独立、完整的业务结构、自主生产和经营能力。与控股股东不存在依赖关系，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

### 2、人员方面

公司具有独立的劳动、人事机构，公司高级管理人员没有在股东单位任职。不存在控股股东未按照合法程序干预公司人事任免的情形。

### 3、资产方面

公司拥有独立的生产经营场所及生产经营活动所必须的生产系统和辅助配套等设施，拥有独立完整的资产结构。公司的资产完全独立于控股股东。公司对其所有资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情形。

### 4、机构方面

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

### 5、财务方面

公司具备独立的财务部门，独立、完整的会计核算体系和符合企业会计准则的财务管理制度。独立开设银行账户，独立申报纳税，独立作出财务决策，自主决定资金使用，不存在控股股东干预公司资金使用的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

## 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	40.75%	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 22 日	公告编号：2021-032；公告名称：《金河生物科技股份有限公司 2020 年度股东大会决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.26%	2021 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 10 日	公告编号：2021-054；公告名称：《金河生物科技股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	3.16%	2021 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 07 日	公告编号：2021-090；公告名称：《金河生物科技股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
王东晓	董事长	现任	男	69	2007年11月27日	2023年05月11日	0	0	0	0	0	
张兴明	副董事长	现任	男	57	2014年04月03日	2023年05月11日	0	0	0	0	0	
李福忠	副董事长	现任	男	57	2007年11月27日	2023年05月11日	4,564,465	0	0	0	4,564,465	
邬瑞岗	副董事长	现任	男	50	2020年05月11日	2023年05月11日	464,300	0	0	0	464,300	
谢昌贤	董事、总经理	现任	男	59	2007年11月27日	2023年05月11日	2,500,000	0	0	0	2,500,000	
王志军	董事、副总经理	现任	男	47	2014年04月03日	2023年05月11日	3,088,931	0	0	0	3,088,931	
姚民仆	独立董事	现任	男	70	2020年05月11日	2023年05月11日	0	0	0	0	0	
卢文	独立	现任	男	54	2020	2023	0	0	0	0	0	

兵	董事				年 05 月 11 日	年 05 月 11 日						
谢晓燕	独立董事	现任	女	51	2020 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
张千岁	监事会主席	现任	男	65	2015 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
姚建雄	股东代表监事	现任	男	51	2014 年 04 月 03 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
郑留计	职工代表监事	现任	男	53	2014 年 03 月 04 日	2023 年 04 月 16 日	0	0	0	0	0	
牛有山	财务总监	现任	男	50	2014 年 08 月 07 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
菅明生	副总经理	现任	男	55	2015 年 03 月 20 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
云喜报	副总经理	现任	男	54	2015 年 03 月 20 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
关映贞	副总经理	现任	男	57	2017 年 01 月 03 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
王治生	副总经理	现任	男	59	2014 年 04 月 03 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
刘迎春	副总经理	现任	男	54	2010 年 12	2023 年 05	335,000	0	0	0	335,000	

					月 10 日	月 11 日						
路漫漫	董事会秘书	现任	男	48	2021 年 03 月 16 日	2023 年 05 月 11 日	7,599, 645	0	0	0	7,599, 645	
王月清	副总经理	现任	女	47	2021 年 03 月 30 日	2023 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
刘运添	副总经理	离任	男	54	2014 年 04 月 03 日	2021 年 02 月 03 日	1,332, 500	0	1,332, 500	0	0	因病 去世, 所持 有的 公司 股份 由配 偶和 儿子 继承。
邓一新	董事会秘书	离任	女	49	2007 年 11 月 27 日	2021 年 03 月 15 日	679,00 0	0	169,00 0	0	510,00 0	因个 人原 因减 持公 司股 份。
合计	--	--	--	--	--	--	20,563 ,841	0	1,501, 500	0	19,062 ,341	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

- 1、邓一新女士因工作调整辞去公司董事会秘书职务。
- 2、刘运添先生因病去世，自然丧失公司副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
路漫漫	高级管理人员	聘任	2021 年 03 月 16 日	由提名委员会提名，经第五届董事会第十二次会议审议，通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任路漫漫先生为公司高级管理人员。
王月清	副总经理	聘任	2021 年 03 月 30 日	由提名委员会提名，经第五届董事会第十三次会议审议，通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任王月清女士为公司副总经理。

邓一新	董事会秘书	解聘	2021年03月 15日	因工作调整原因辞去董事会秘书职务。
刘运添	副总经理	解聘	2021年02月 03日	因病去世。

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

1、王东晓先生：1952年出生，中国籍，无境外居留权。研究生学历。现任公司董事长，内蒙古金河建筑安装有限责任公司法定代表人、执行董事，内蒙古金河控股有限公司法定代表人、执行董事、经理，内蒙古金牧种牛繁育有限责任公司董事，北京金润汇投资管理有限公司执行董事。历任托克托县五申乡建筑维修队经理，内蒙古托克托县第二建筑安装工程公司总经理，内蒙古金河饲料添加剂厂厂长，华蒙金河实业有限公司董事长，金河集团实业有限公司董事长。

2、张兴明先生：1964年出生，中国籍，无境外居留权。研究生学历。现任公司副董事长、金河佑本生物制品有限公司董事长、法定代表人、内蒙古金河动物营养科技有限公司董事长、法定代表人、内蒙古金河环保科技股份有限公司董事长、法定代表人、呼和浩特市禹水宏管理咨询企业（有限合伙）执行事务合伙人。历任中牧实业股份有限公司常务副总经理、董事、总经理、党委副书记，厦门金达威集团股份有限公司副董事长。

3、李福忠先生：1964年出生，中国籍，无境外居留权。研究生学历。现任公司副董事长，内蒙古金河淀粉有限责任公司董事长、法定代表人，呼和浩特金益源管理咨询企业（有限合伙）执行事务合伙人，内蒙古金河制药科技有限公司董事长。先后供职于土左旗建安公司土建队、托克托县五申乡建筑维修队。

4、邬瑞岗先生：1971年出生，中国籍，无境外居留权。研究生学历。现任天津东弘泰和企业管理咨询合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人，内蒙古汇生源商贸有限责任公司执行董事，内蒙古盈信泰富管理咨询有限公司执行董事兼总经理，内蒙古安立信会计师事务所有限责任公司董事长兼总经理。历任呼和浩特市财政局科员，公司财务总监，内蒙古盛健生物科技有限公司董事长兼经理，内蒙古美羊牧业有限公司董事长，盛以泉创业服务有限公司总经理。

5、谢昌贤先生：1962年出生，中国籍，无境外居留权。研究生学历。1999年加入公司担任副总经理。现任公司董事、总经理，内蒙古金河淀粉有限责任公司董事，内蒙古金河环保科技股份有限公司董事，内蒙古金河动物药业有限公司董事长、法定代表人，内蒙古金河制药科技有限公司董事。历任福建闽清味精厂车间主任，福建闽清生化总厂科长、金霉素分厂厂长，福建闽清双安制药有限公司总经理，北京正大七星抗生素有限公司生产部经理，驻马店华中正大有限公司生产部经理。

6、王志军先生：1974年出生，中国籍，无境外居留权。本科学历。1992年加入公司，现任公司董事、副总经理，金河牧星（重庆）生物科技有限公司董事长、法定代表人、总经理，内蒙古金河动物药业有限公司董事，金河佑本生物制品有限公司董事，杭州佑本动物疫苗有限公司董事，内蒙古金河制药科技有限公司董事，呼和浩特佑本疫苗科技有限公司董事。历任公司销售部经理、国内营销中心总经理。

7、姚民仆先生：1951年出生，中国籍，无境外居留权，本科学历。现任生物饲料开发国家工程研究中心首席战略官，北京兴东方科技有限公司外部独立董事，安佑生物科技集团股份有限公司独立董事，中国畜牧业协会物流分会名誉会长，北京大北农科技集团股份有限公

司董事局主席战略顾问。历任南通正大有限公司执行副总经理，北京大发正大有限公司总经理，正大集团农牧食品企业中国区助理副总裁、副总裁、资深副总裁、总裁、副董事长、资深副董事长，绝味食品股份有限公司独立董事，中国畜牧业协会名誉副会长，清华大学中国农村研究院学术委员会委员，清华大学互联网产业研究院食品安全研究中心专家委员会主任，中国人民大学农业与农村发展学院兼职教授，北京理工大学微生物环境资源过程控制校企联合实验室专家组主任委员，北京理工大学化工与环境学院兼职教授。

8、卢文兵先生：1967年出生，中国籍，无境外居留权。研究生学历。现任内蒙古民丰种业有限公司董事长，内蒙古腾格里投资管理有限公司董事长，乌兰察布市工商联副主席，内蒙古大学客座教授，内蒙古财经大学客座教授，内蒙古农业大学客座教授。历任内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司副总裁，内蒙古小肥羊餐饮连锁有限公司CEO。

9、谢晓燕女士：1970年出生，中国籍，无境外居留权。博士研究生学历。现任内蒙古工业大学经济管理学院教授，硕士生导师，内蒙古注册会计师协会理事会理事，大唐药业独立董事，优然乳业独立董事。

## （二）监事会成员

1、张千岁先生：1956 年出生，中国籍，无境外居留权。大专学历，高级工程师。现任内蒙古金河建筑安装有限责任公司监事，公司监事会主席，内蒙古金河现代农业有限责任公司监事。历任内蒙古金河建筑安装有限责任公司副总经理兼总工程师。

2、姚建雄先生：1970年出生，中国籍，无境外居留权。大专学历。1990 年加入公司，现任公司监事。历任总经理办公室副主任、总经理办公室主任、公关部经理、总经理助理兼董事会办公室主任。

3、郑留计先生：1968年出生，中国籍，无境外居留权。本科学历。1993年加入公司，现任公司职工代表监事，内蒙古金河淀粉有限责任公司监事，内蒙古金河制药科技有限公司监事。历任总办主任、副总经理、常务副总裁助理、副董事长助理。

## （三）高级管理人员

1、谢昌贤先生：简历同上。

2、刘迎春先生：1967年出生，中国籍，无境外居留权。大专学历。1990年加入公司，现任公司副总经理。历任生产车间副主任、主任、调度室主任。

3、王志军先生：简历同上。

4、王治生先生：1962年出生，中国籍，无境外居留权。研究生学历。1997年加入公司，现任公司副总经理。历任大连经济技术开发区进出口总公司分公司经理、经济师，公司总经理助理、国际营销中心总经理、公司董事。

5、云喜报先生：1967年出生，大专学历。1990年加入公司，现任公司副总经理。历任质量检测所所长、职工代表监事、品质技术部部长。

6、菅明生先生：1966年出生，中国籍，无境外居留权。大专学历。1990年加入公司，现任公司副总经理，内蒙古金河动物药业有限公司董事、总经理，内蒙古金河淀粉有限责任公司董事。历任公司车间主任、公司监事、提炼部部长。

7、牛有山先生：1971年出生，中国籍，无境外居留权。研究生学历。2008年加入公司，现任公司财务总监，内蒙古金河环保科技股份有限公司董事，内蒙古金河动物药业有限公司董事，内蒙古金河淀粉有限责任公司董事，金河佑本生物制品有限公司董事，金河牧星（重庆）生物科技有限公司董事，杭州佑本动物疫苗有限公司董事，内蒙古金河动物营养科技有限公司董事，内蒙古金河制药科技有限公司董事，呼和浩特佑本疫苗科技有限公司董事。历任公司总经理助理兼财务部经理、董事长助理、审计总监。

8、路漫漫先生：1973年出生，中国籍，无境外居留权，研究生学历。1990年加入公司，现任董事会秘书、董事长助理，金河佑本生物制品有限公司董事，杭州佑本动物疫苗有限公

司董事，呼和浩特佑本疫苗科技有限公司董事。历任公司驻京办事处主任、董事长秘书。

9、关映贞先生：1964年出生，中国籍，无境外居留权。大专学历。1990年加入公司，现任公司副总经理。历任公司总经理助理，公司提炼部、动力部部长。

10、王月清女士：1974年出生，中国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级经济师。1996年加入公司，现任公司副总经理。历任总经理助理和总办主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王东晓	内蒙古金河建筑安装有限责任公司（原控股股东）	法定代表人、执行董事	2019年07月28日	2022年07月27日	否
张千岁	内蒙古金河建筑安装有限责任公司（原控股股东）	监事	2019年07月28日	2022年07月27日	是
王东晓	内蒙古金河控股有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2020年06月10日	2023年06月09日	否
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王东晓	内蒙古金河控股有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2020年06月10日	2023年06月09日	否
王东晓	内蒙古金牧种牛繁育有限责任公司	董事	2007年08月03日		否
王东晓	北京金润汇投资管理有限公司	执行董事	2015年06月01日		否
张兴明	金河佑本生物制品有限公司	董事长、法定代表人	2015年04月22日		否
张兴明	内蒙古金河动物营养科技有限公司	董事长、法定代表人	2017年07月17日		否
张兴明	内蒙古金河环保科技股份有限公司	董事长、法定代表人	2018年02月05日		否



张兴明	呼和浩特市禹水宏管理咨询企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年06月08日		否
李福忠	呼和浩特金益源管理咨询企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年01月25日		否
李福忠	内蒙古金河制药科技有限公司	董事长	2021年03月01日		否
李福忠	内蒙古金河淀粉有限责任公司	董事长、法定代表人	2015年04月20日	2021年04月19日	否
邬瑞岗	天津东弘泰和企业管理咨询合伙企业（普通合伙）	执行事务合伙人	2017年12月01日		否
邬瑞岗	内蒙古汇生源商贸有限责任公司	执行董事	2019年07月01日		否
邬瑞岗	内蒙古盈信泰富管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2020年01月01日		否
邬瑞岗	内蒙古安立信会计师事务所有限责任公司	董事长兼总经理	2017年05月01日		否
谢昌贤	内蒙古金河淀粉有限责任公司	董事	2015年04月20日	2021年04月19日	否
谢昌贤	内蒙古金河制药科技有限公司	董事	2021年03月01日		否
谢昌贤	内蒙古金河环保科技股份有限公司	董事	2016年04月06日		否
谢昌贤	内蒙古金河动物药业有限公司	董事长、法定代表人	2019年01月23日		否
王志军	金河牧星（重庆）生物科技有限公司	董事长、法定代表人、总经理	2016年11月17日	2022年11月16日	否
王志军	金河佑本生物制品有限公司	董事	2018年11月23日		否
王志军	杭州佑本动物疫苗有限公司	董事	2018年12月25日	2024年08月02日	否
王志军	内蒙古金河制药科技有限公司	董事	2021年03月01日		否
王志军	内蒙古金河动物药业有限公司	董事	2019年01月23日		否
王志军	呼和浩特佑本疫苗科技有限公司	董事	2021年05月31日	2024年05月31日	否
姚民仆	生物饲料开发国家工程研究中心	首席战略官	2018年11月01日	2021年11月01日	是

姚民仆	北京兴东方科技有限公司	外部独立 董事	2018年04月 01日		是
姚民仆	安佑生物科技集团股份有限公司	独立董事	2021年03月 01日		是
姚民仆	中国畜牧业协会物流分会	名誉会长	2011年03月 01日		否
姚民仆	北京大北农科技集团股份有限公司	董事局主 席战略顾 问	2022年01月 01日	2022年12月 31日	是
卢文兵	内蒙古财经大学	客座教授	2009年09月 10日		否
卢文兵	内蒙古民丰种业有限公司	董事长	2012年09月 01日		否
卢文兵	内蒙古腾格里投资管理有限公司	董事长	2012年12月 01日		否
卢文兵	内蒙古大学	客座教授	2013年08月 30日		否
卢文兵	内蒙古农业大学	客座教授	2014年09月 15日		否
卢文兵	乌兰察布市工商联	副主席	2015年07月 01日		否
谢晓燕	内蒙古工业大学	教授	2006年08月 31日		是
谢晓燕	内蒙古环保投资集团有限公司	总会计师	2018年05月 30日	2021年05月 30日	是
谢晓燕	内蒙古蒙泰天朗大气环境治理有限公司	董事	2018年05月 30日	2021年05月 30日	否
谢晓燕	内蒙古惠蒙环源科技有限公司	董事	2018年05月 30日	2021年05月 30日	否
谢晓燕	内蒙古蒙泰锦程环境治理有限公司	董事	2018年05月 30日	2021年05月 30日	否
谢晓燕	内蒙古大唐药业股份有限公司	独立董事	2020年04月 29日	2021年08月 30日	是
谢晓燕	内蒙古蒙誉环晟投资管理有限公司	总经理（企 业挂职）	2018年05月 30日	2021年05月 30日	否
谢晓燕	内蒙古蒙泰环晟基金管理有限公司	总经理（企 业挂职）	2018年05月 30日	2021年05月 30日	否
谢晓燕	中国优然牧业集团有限公司	独立董事	2021年06月 07日	2027年06月 07日	是

张千岁	内蒙古金河现代农业有限责任公司	监事	2001年03月01日		否
郑留计	内蒙古金河制药科技有限公司	监事	2021年03月01日		否
郑留计	内蒙古金河淀粉有限责任公司	监事	2015年04月20日	2021年04月19日	否
牛有山	内蒙古金河环保科技股份有限公司	董事	2016年04月06日		否
牛有山	内蒙古金河动物药业有限公司	董事	2015年04月20日		否
牛有山	内蒙古金河淀粉有限责任公司	董事	2015年04月20日	2021年04月19日	否
牛有山	金河佑本生物制品有限公司	董事	2015年04月22日		否
牛有山	金河牧星（重庆）生物科技有限公司	董事	2016年11月17日	2022年11月16日	否
牛有山	杭州佑本动物疫苗有限公司	董事	2016年03月10日	2024年08月02日	否
牛有山	内蒙古金河制药科技有限公司	董事	2021年03月01日		否
牛有山	内蒙古金河动物营养科技有限公司	董事	2017年07月17日		否
牛有山	呼和浩特佑本疫苗科技有限公司	董事	2021年05月31日	2024年05月31日	否
菅明生	内蒙古金河淀粉有限责任公司	董事	2015年04月20日	2021年04月19日	否
菅明生	内蒙古金河动物药业有限公司	董事、总经理	2019年01月23日		否
路漫漫	金河佑本生物制品有限公司	董事	2021年05月12日		否
路漫漫	杭州佑本动物疫苗有限公司	董事	2021年08月03日	2024年08月02日	否
路漫漫	呼和浩特佑本疫苗科技有限公司	董事	2021年05月31日	2024年05月31日	否
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位任职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准，依据股东大会审议通过的《金河生物科技股份有限公司董事、监事薪酬方案》发放。公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，依据经董事会审议通过的《金河生物科技股份有限公司高级管理人员薪酬方案》发放。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职责根据公司现行的薪酬制度和业绩考核领取报酬。公司独立董事采取固定津贴方式。独立董事因参加公司会议等实际发生的费用由公司报销。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬已按时足额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王东晓	董事长	男	69	现任	94.51	否
张兴明	副董事长	男	57	现任	91.3	否
李福忠	副董事长	男	57	现任	66.95	否
邬瑞岗	副董事长	男	50	现任	66.86	否
谢昌贤	董事、总经理	男	59	现任	66.89	否
王志军	董事、副总经理	男	47	现任	52.33	否
姚民仆	独立董事	男	70	现任	8.28	否
卢文兵	独立董事	男	54	现任	8.28	否
谢晓燕	独立董事	女	51	现任	8.28	否
张千岁	监事会主席	男	65	现任	8.28	是
姚建雄	股东代表监事	男	51	现任	26.88	否
郑留计	职工代表监事	男	53	现任	26.88	否
牛有山	财务总监	男	50	现任	33.99	否
菅明生	副总经理	男	55	现任	39.6	否
云喜报	副总经理	男	54	现任	33.52	否
关映贞	副总经理	男	57	现任	33.32	否
王治生	副总经理	男	59	现任	27.56	否
刘迎春	副总经理	男	54	现任	32.84	否
路漫漫	董事长秘书	男	48	现任	32.3	否

王月清	副总经理	女	47	现任	33.28	否
刘运添	副总经理	男	54	离任	21.5	否
邓一新	董事会秘书	女	49	离任	30.23	否
合计	--	--	--	--	843.86	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十次会议	2021年03月01日	2021年03月03日	公告编号：2021-006；公告名称：《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十一次会议	2021年03月12日		《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议》
第五届董事会第十二次会议	2021年03月16日	2021年03月17日	公告编号：2021-013；公告名称：《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十三次会议	2021年03月30日	2021年03月31日	公告编号：2021-015；公告名称：《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十三次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十四次会议	2021年04月19日		《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议》
第五届董事会第十五次会议	2021年05月28日		《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十五次会议决议》
第五届董事会第十六次会议	2021年06月10日		《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议》
第五届董事会第十七次会议	2021年06月22日	2021年06月23日	公告编号：2021-043；公告

			名称:《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》;公告网站名称:巨潮资讯网;公告网站地址:www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十八次会议	2021年06月28日	2021年06月28日	公告编号:2021-049;公告名称:《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》;公告网站名称:巨潮资讯网;公告网站地址:www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十九次会议	2021年07月12日	2021年07月13日	公告编号:2021-056;公告名称:《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告》;公告网站名称:巨潮资讯网;公告网站地址:www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十次会议	2021年08月12日	2021年08月14日	公告编号:2021-065;公告名称:《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议公告》;公告网站名称:巨潮资讯网;公告网站地址:www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十一次会议	2021年08月23日		《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第二十一次会议决议》
第五届董事会第二十二次会议	2021年09月08日	2021年09月08日	公告编号:2021-072;公告名称:《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第二十二次会议决议公告》;公告网站名称:巨潮资讯网;公告网站地址:www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十三次会议	2021年09月17日	2021年09月18日	公告编号:2021-075;公告名称:《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第二十三次会议决议公告》;公告网站名称:巨潮资讯网;公告网站地址:www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十四次会议	2021年10月25日		《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第二十四次

			会议决议》
第五届董事会第二十五次会议	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 20 日	公告编号：2021-085；公告名称：《金河生物科技股份有限公司第五届董事会第二十五次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王东晓	16	3	13	0	0	否	2
张兴明	16	3	13	0	0	否	1
李福忠	16	3	13	0	0	否	3
邬瑞岗	16	2	14	0	0	否	2
谢昌贤	16	3	13	0	0	否	3
王志军	16	3	13	0	0	否	1
姚民仆	16	0	16	0	0	否	0
卢文兵	16	0	16	0	0	否	0
谢晓燕	16	0	16	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律、法规、规范性文件等规定，

参加公司召开的董事会会议、股东大会会议，充分了解了公司经营运作情况。对公司重大决策事项积极建言献策，发表意见，行使权利，提高了公司决策的科学性，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	召集人：王东晓先生， 委员：张兴明先生、李福忠先生、谢昌贤先生、郭瑞岗先生、王志军先生、姚民仆先生和卢文兵先生。	3	2021年02月26日	《关于公司与关联方共同对外投资设立控股子公司实施“盐酸多西环素项目”暨关联交易的议案》	同意		
			2021年03月19日	《关于2021年公司与内蒙古金河建筑安装有限责任公司预计关联交易的议案》、《关于公司2021年度预计新增为子公司及孙公司提供融资担保的议案》	同意		
			2021年06月18日	《关于公司2020年非公开发行股票决议有效期延期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理2020年	同意		



				非公开发行股票相关事项的议案》			
提名委员会	召集人：独立董事卢文兵先生，委员：李福忠先生、姚民仆先生。	3	2021年03月11日	《关于聘任公司高级管理人员的议案》	同意		
			2021年03月19日	《关于聘任公司高级管理人员的议案》	同意		
			2021年07月09日	《关于聘任公司董事会秘书的议案》	同意		
审计委员会	召集人：独立董事谢晓燕女士，委员：邬瑞岗先生、姚民仆先生。	5	2021年01月25日	《2020年四季度内部审计报告》、《2020年度内部审计报告》、《2021年度内部审计工作计划》	同意		
			2021年03月19日	《关于公司2020年度审计报告的议案》、《关于公司2020年度财务决算报告的议案》、《关于公司2021年度财务预算方案的议案》、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构的议案》、	同意		

				《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告》、《内部控制规则落实自查表》、《关于 2021 年公司与内蒙古金河建筑安装有限责任公司预计关联交易的议案》、《关于公司 2021 年度预计新增为子公司及孙公司提供融资担保的议案》、《关于申请银行综合授信额度的议案》、《关于会计政策变更的议案》			
			2021 年 04 月 19 日	《2021 年一季度内部审计报告》	同意		
			2021 年 08 月 23 日	《2021 年二季度内部审计报告》	同意		
			2021 年 10 月 25 日	《2021 年三季度内部审计报告》	同意		
薪酬与考核委员会	召集人：独立董事姚民仆先生，委员：张兴明先生、卢文兵先生。	1	2021 年 03 月 19 日	《金河生物科技股份有限公司 2021 年度董事、监事薪酬方案》、《金河生物科技股份有限公司	同意		

				2021 年度高级管理人员薪酬方案》			
--	--	--	--	--------------------	--	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,273
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	911
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,184
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,185
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,247
销售人员	190
技术人员	296
财务人员	73
行政人员	378
合计	2,184
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	74
本科	357
专科	530
大专以下	1,223
合计	2,184

### 2、薪酬政策

公司按照本地区薪酬水平并结合企业的自身特点，实行多岗位技能薪酬管理制度，经过

多年不断完善，再结合上市公司的管理制度要求，已形成一套完整的薪酬体系。基本工资加绩效构成了职工的劳动报酬。

**基本工资：**干部共分为10个职级，根据职级序列分配工资；员工根据岗位和技能分配工资，公司各岗位分为五岗十一级技能工资体系，岗位等级越高，技能等级越高，则工资越高。

**绩效考核：**公司根据年初制定的考核目标，由企管部、安监办、品技部等职能部门每月对各部门的生产经营情况、安全生产情况和软件考核情况进行打分考核，根据以上综合考核情况，确定各部门当月绩效奖罚总额。各部门根据员工的绩效系数和当月考核得分进行奖金分配。

### 3、培训计划

公司2021年培训计划于年初由各部门主管审核统一上报培训主管部门—人事行政部并由人事行政部长统一审核签批、下发、监督执行。由于持续受疫情的影响，培训均在各科室甚至于本岗位上开展。2021年度公司内部组织培训108次，外聘培训3次；参与人数约4,900人次，培训主要包含岗位标准操作规程、EHS、GMP法律法规、海关法律法规等内容。公司已完成了年初制定的培训计划。

2022年初公司及各部门已按要求根据2021年底的培训需求制定了年度培训计划。目前已经有序开展。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为进一步规范和完善公司的利润分配政策，增强利润分配的透明度，保证投资者分享公司的发展成果，引导投资者形成稳定的回报预期，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，2020年6月公司制定了《金河生物科技股份有限公司未来三年（2021-2023年）股东回报规划》。

根据公司经营情况和回报股东需要，公司2021年度利润分配预案为：2021 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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

是否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

适用  不适用

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红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为拟实施《公司关于回购部分社会公众股份方案》，同时考虑到公司日常生产经营需要，公司 2021 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	公司未分配利润用于保障公司日常生产经营发展及补充流动资金需要。

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
分配预案的股本基数（股）	780,422,398
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	326,446,708.43
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度公司实现净利润 23,747,956.58 元，提取法定盈余公积 2,374,795.66 元，加上年初未分配利润 368,602,513.01 元，扣除本年度分配以前年度利润 63,528,965.50 元，2021 年度可供股东分配的利润为 326,446,708.43 元。</p> <p>根据公司经营情况和回报股东需要，公司 2021 年度利润分配预案为：2021 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。</p>	

## 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实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护股东合法权益，公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，建立健全公司内部控制制度体系，并得到有效执行。

报告期内，公司持续推进内控、风险管理和合规管理监督整合优化相关工作，公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《金河生物科技股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；B、公司更正已公布的财务报告；C、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；D、其他影响报表使用者正确判断的缺陷。财务报告重要缺陷的迹象包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、对	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。A、违反法律、法规较严重；B、除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；C、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；D、重大决策程序不科学；E、企业管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；F、内控评

	<p>于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施相应的补偿性制；C、未建立反舞弊程序和控制措施。D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷</p> <p>是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>价结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：失控金额≤利润总额的 2%，失控金额≤资产总额的 0.1%；重要缺陷：利润总额的 2% &lt; 失控金额 ≤ 利润总额的 5%，资产总额的 0.1% &lt; 失控金额 ≤ 资产总额的 0.5%；重大缺陷：失控金额 &gt; 利润总额的 5%，失控金额 &gt; 资产总额的 0.5%</p>	<p>一般缺陷：损失金额≤利润总额的 2%；重要缺陷：利润总额的 2% &lt; 损失金额 ≤ 利润总额的 5%；重大缺陷：损失金额 &gt; 利润总额的 5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，金河生物按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《金河生物科技股份有限公司 2020 年度内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，本着实事求是的原则，真实、准确、完整地开展梳理与自查工作。在本次上市公司治理专项自查过程中，未发现公司存在重大问题及需整改的情形。

公司将不断完善法人治理结构，依法规范“三会”运作，继续规范关联交易、对外担保，加强内控体系建设，不断提升信息披露水平，维护公司及股东的合法利益。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
金河生物科技股份有限公司	烟尘废气	有组织排放	1	厂区内 80 米高烟囱	17.78mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 30mg/m <sup>3</sup>	13.87 吨	52.27 吨	无
金河生物科技股份有限公司	S02 废气	有组织排放	1	厂区内 80 米高烟囱	115.80mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 200mg/m <sup>3</sup>	118.77 吨	348.48 吨	无
金河生物科技股份有限公司	NOx 废气	有组织排放	1	厂区内 80 米高烟囱	171.72mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 200mg/m <sup>3</sup>	184.44 吨	348.48 吨	无
金河生物科技股份有限公司	挥发性有机物、颗粒物	有组织排放	5	发酵车间和提炼车间	挥发性有机物 0.85mg/m <sup>3</sup> ; 颗粒物 9.19 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996;《恶臭污染物	挥发性有机物 11.98 吨; 颗粒物 57.68 吨	463.32 吨	无

						排放标准》 GB14554-93			
金河生物科技股份有限公司	废水	连续排放	1	通过金河环保公司排放	通过金河环保公司排放	《发酵类制药工业水污染物排放标准》	通过金河环保公司排放	无	无
内蒙古金河环保科技股份有限公司	COD、氨氮、总氮、总磷、PH	连续排放，流量不稳定，但有规律，且不属于周期性规律	1	厂区内	COD: 69.76mg/L; 氨氮: 4.73mg/L; 总氮: 20.95mg/L; 总磷: 0.226mg/L; PH: 7.00	《发酵类制药工业水污染物排放标准》（GB21093-2008）中表 2 规定的水污染物排放限值 COD≤120mg/L、氨氮≤35mg/L	COD: 39.25 吨、氨氮 2.66 吨	COD: 589.11 吨、氨氮 171.82 吨	无
内蒙古金河淀粉有限责任公司	S02 废气	有组织排放	1	厂区内	6mg/ m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 新污染源大气污染物排放限值	1.13 吨	无	无
内蒙古金河淀粉有限责任公司	颗粒物	有组织排放	8	厂区内	11.23mg/ m3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 新污染源大气污染物排	21.955 吨	无	无

						放限值			
--	--	--	--	--	--	-----	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

金河生物:

1、针对公司现有压力3.82Mpa，温度450℃2×35t/h的中温中压链条炉排蒸汽锅炉进行了锅炉升级技改项目，保证废气达标排放。

2、对现有发酵车间12台电机进行直驱电机取代减速机节能改造项目，节约能源，减少能耗，降低噪声。

3、对部分车间排气筒和排气口合并到总排气口。废气处理标准按照《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准及《恶臭污染物综合排放标准》(GB14554-93)二级标准进行监测。目前系统和设备均运行良好。

4、公司锅炉烟气脱硫设施采用石灰石—石膏湿法脱硫技术，脱硝设施采用低氮燃烧+选择性非催化还原SNCR脱硝，除尘设施采用布袋除尘。对现有锅炉安装烟气在线监测分析仪，实时监控颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等污染物的排放浓度，保证达标排放。

金河环保:

1、金河环保公司负责公司的全部污水处理工作，同时还承接了多家企业污水处理工作。金河环保公司是国内领先的致力于工业废水、城市污水、气味治理及固废弃物无害化、资源化利用的专业环保公司。依托自主研发的“JA00”工艺，为客户提供技术研发、工艺设计、工程建设、系统运营一揽子整体解决方案。是国内环境污染第三方治理的先行者。金河环保公司主要设备工程设施运行良好。

2、金河环保公司自2021年5月启动调试运行再生水回用项目，设计处理能力10000吨/日，产水回用于园区上游企业。再生水回用项目的运行降低了公司外排的废水量。

3、生产废气主要是调节池废气。现调节池采用“三级碱喷淋吸收+一级吸附+生物除臭”工艺治理调节池产生的废气，废气可达到《大气污染物综合排放标准》，公司废气治理设施运行良好，废气排放达到国家标准。

金河淀粉:

金河淀粉公司严格按照《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996执行，目前系统和设备均运行良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2014年3月26日，公司取得金河生物科技股份有限公司污水处理站搬迁工程建设项目环评批复(呼环政批字[2014]51号);2016年2月4日，取得该建设项目竣工环保验收批复(呼环政验字[2016]15号)。

2016年3月21日，公司取得内蒙古金河环保科技股份有限公司年产15000吨有机肥生产项目环评批复(托环建批字[2016]6号);2018年8月16日，取得该建设项目竣工环保验收批复(呼环建验字[2018]3号)。

2017年4月15日，公司取得内蒙古金河环保科技股份有限公司污水处理扩建项目环评批复(托环建批字[2017]11号);2019年3月1日，完成该建设项目企业自主验收。2019年3月21日取得内蒙古金河环保科技股份有限公司污水处理扩建项目固体废物污染防治设施竣工环境环保验收的意见，托克托县环境保护局文件，托环建验字[2019]15号文件。

2018年10月15日，取得内蒙古金河环保科技股份有限公司废水零排放技改项目环境影响报告表的批复，托克托县环境保护局文件，托环建批字[2018]19号文件。2020年12月12日，完成该建设项目企业自主验收。

2018年11月2日，取得内蒙古托克托工业园区渣场基础设施建设工程环境影响报告书的批复，托克托县环境保护局文件，托环建批字[2018]28号文件。2019年5月20日取得内蒙古托克

托县工业园区渣场基础设施建设工程洪水影响评价报告的批复，托克托县水务局文件，托水字[2019]66号文件。2020年6月1日，取得内蒙古托克托工业园区渣场基础设施建设工程（一期项目）固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见，呼和浩特市生态环境局文件，呼环政验[2020]3号文件。

2021年10月27日，取得内蒙古金河环保科技股份有限公司废水提标升级改造项目环境影响报告书的批复，呼和浩特市生态环境局文件，托环政批字[2021]178号文件。

2019年10月1日，取得市环保局颁发的内蒙古金河环保科技股份有限公司排污许可证，排污证号为91150122093018815L001U，有效期限自2019年10月01日至2022年09月30日止。2022年3月11日，重新申请取得市环保局颁发的内蒙古金河环保科技股份有限公司排污许可证，排污证号为91150122093018815L001U，有效期限：自2019年10月01日至2024年09月30日止。

2019年12月27日，取得市环保局颁发的内蒙古托克托县南郊生活垃圾无害化处理工程排污许可证，排污证号为91150122093018815L002V，有效期限自2020年1月1日起至2024年12月31日止。

2020年11月13日，取得市环保局颁发的托克托县金河环保固废处置有限公司排污许可证，排污证号为91150122MA0Q815D5F001R，有效期限自2020年1月1日起至2024年12月31日止。

#### 突发环境事件应急预案

公司按照《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》和《中华人民共和国环境保护法》等法律法规规定，编制了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案编制说明》、《环境应急资源调查报告》、《突发环境事件风险评估报告》，并在环保部门完成了备案工作。

#### 环境自行监测方案

企业排口安装在线自动监测设备，24小时在线自动监测，并与国家环保平台联网，委托第三方进行检测，报环保部门备案。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

#### 其他环保相关信息

公司高度重视环保工作，多年来投入巨额资金进行环保治理，金河环保公司除全部解决公司自身的污水处理工作外，还承接了多家企业污水治理工作，解决了国内发酵废水治理的诸多难题，为国内发酵废水治理及综合利用树立了行业标杆，为经济持续发展提供了环境支持。金河环保公司2016年1月及同年11月，分别被托克托县环境保护局和呼和浩特市环境保护局授予“环境污染第三方治理示范基地”荣誉；中国环境保护产业协会（中环协[2018]168号）公布的《第十批中国环境保护产业行业企业信用等级评价结果的公告》金河环保公司被评为AA级企业；于2018年12月被认定为呼和浩特市知识产权试点单位；2019年10月20日通过中规（北京）认证有限公司评审，获得《知识产权管理体系认证证书》；成立的研发中心2019年10月30日被呼和浩特市科学技术局认定为呼和浩特市企业研究开发中心；2020年3月16日被评为诚信示范单位、纳税信用等级A级；2020年11月被内蒙古自治区科学技术厅认定为内蒙古自

治区2020年度企业研究开发中心。2021年3月被内蒙古自治区工业和信息化厅认定为内蒙古自治区2020年度企业技术中心。2021年12月通过高新技术企业复审认定。

金河淀粉2021年碱洗装置升级改造，完成项目整改后，制酸量在满足年产30万吨玉米生产线的工艺需求下，管束尾气和制酸设备所产生的异味回收率达到95%；污水池更换盖板，重新封闭，通过碱洗装置净化空气，减少环境污染；按照环保部门要求，在污水排放口安装流量和PH自动监测系统，并与环保局联网，实时上传数据；车间尾气回收升级改造更换引风机，加大风量，利于尾气回收。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现重大违法违规情况。

## 二、社会责任情况

公司自成立以来，一直秉承“信誉、感情、奉献、创新”的企业精神，公司的企业愿景是成为规模领先的动保公司，为全球客户提供优质产品和服务。公司积极履行社会责任，在追求经济效益、保护股东利益的同时保护其他利益相关者，包括债权人、员工、供应商、客户和消费者的合法权益，促进公司与社会的协调、和谐发展。

### 一、股东和债权人权益的保护

公司高度重视投资者关系管理，严格按照有关法律、法规和《公司章程》等相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东可以获取公司信息，保障全体股东的合法权益。报告期内，公司召开股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司通过网上说明会、电话、传真、电子邮箱和互动易等多种方式与投资者进行沟通交流，使公司内在价值得到投资者认同。同时，公司高度重视债权人合法权益的保护。在决策过程中，公司重视债权人合法权益的保护，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务。公司重视投资者的投资回报，报告期内公司采取了积极的利润分配方案并已实施完毕。

### 二、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订规范的《劳动合同》，按时为员工缴纳五险一金，提供多项员工福利，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核建立了完善的考核体系。公司重视员工权益，为员工发展提供了良好的工作条件和发展的平台与机会。

### 三、供应商、客户和消费者权益保护

公司重视企业内控机制和企业文化建设。报告期内，公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范管理。经过三十年的发展，公司产品在国内外动物保健品市场已具有较高知名度。公司建立了完善的国内外营销和服务体系，拥有一支市场经验丰富和业务素质较高的营销队伍。公司已建立了一套较为完善的质量管理体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控。客户对公司产品有较高的忠诚度，获得了客户的信任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了保护。公司积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台和防腐保廉防线，将阳光采购贯彻到每一位员工、每一个供应商和客户，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

### 四、环境保护和可持续发展

公司高度重视环境保护，并将其作为一项重要工作纳入重要议事日程。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规对废水、废气、废渣进行有效综合治理，确保各项污染物达标排放。

#### 五、积极参与社会公益事业

公司注重企业价值回馈社会，自觉履行社会责任，积极参与社会公益事业，公司始终坚持合法经营、依法纳税，在力所能及的范围内对地方扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极按照巩固脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴重点工作需要，在稳步发展的同时，主动承担社会责任，充分发挥民营企业综合优势，结合贫困地区地域特点、地方特色和当地扶贫工作需要，聚力脱贫攻坚，履行社会责任，与五申镇两间房村对接开展脱贫攻坚工作。

与两间房村委会协商后由我公司出资5.1万元用于修复几处毁损严重的水利灌溉设施；通过金秋助学，为考入大学的贫困村民子女发放助学金3.5余万元；为因病致贫村民解决帮扶救助金7.7余万元；拓宽就业渠道，吸纳有劳动能力且有一定文化基础的5名村民进入公司工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	内蒙古金河建筑安装有限责任公司;王东晓;路牡丹;王志军;王晓英;路漫漫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与金河生物科技股份有限公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与金河生物科技股份有限公司存在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。	2012年07月13日	长期	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中

	内蒙古金河建筑安装有限责任公司;王东晓	其他承诺	公司前身内蒙古金河饲料添加剂厂及华蒙金河实业有限责任公司曾存在营业执照与公司章程记载的注册资金金额不一致、部分股东出资未及时到位及退出程序不规范等情形。上述情形已得到纠正或消除。针对上述情形，公司实际控制人王东晓、控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司承诺无条件承担因上述事项可能对公司造成的任何处罚性支出、经济赔偿、费用支出或其他损失。	2012年07月13日	长期	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中
	内蒙古金融资产管理有限公司；颐和银丰天元（天津）集团有限公司；国泰基金管理有限公司；华夏基金管理有	再融资时所作承诺	自金河生物科技股份有限公司本次非公开发行的股票发行结束之日起6个月内，不转让本单位/本人所认购的上述	2021年07月01日	6个月	报告期内，未发生违反承诺的情况。



	限公司；上汽顾臻（上海）资产管理有限公司		股份。本单位/本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。			
	中国银河证券股份有限公司；国信证券股份有限公司；财通基金管理有限公司	再融资时所作承诺	自金河生物科技股份有限公司本次非公开发行的股票发行结束之日起 6 个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。本单位/本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文	2021 年 07 月 02 日	6 个月	报告期内，未发生违反承诺的情况。

			件、深圳证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。			
	庄丽；上海般胜投资管理有限公司	再融资时所作承诺	自金河生物科技股份有限公司本次非公开发行的股票发行结束之日起 6 个月内，不转让本单位/本人所认购的上述股份。本单位/本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。	2021 年 06 月 30 日	6 个月	报告期内，未发生违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

### 重要会计政策变更

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述文件的要求，本公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并依据上述新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

变更前，承租人和出租人在租赁开始日，根据与资产所有权有关的全部风险和报酬是否转移，将租赁分为融资租赁和经营租赁。对于融资租赁，承租人在资产负债表中确认租入资产和相关负债；对于经营租赁，承租人在资产负债表中不确认其取得的资产使用权和租金支付义务。

变更后，取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，而是采用统一的会计处理模型，对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。

2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

#### 1) 合并资产负债

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其他应收款	17,953,009.48	17,369,676.13	-583,333.35
使用权资产		6,753,845.96	6,753,845.96
长期待摊费用	11,634,975.42	7,330,480.89	-4,304,494.53
一年内到期的非流动负债	83,000,000.00	83,911,364.14	911,364.14
租赁负债		954,653.94	954,653.94

## 2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其他应收款	337,125,544.22	336,542,210.87	-583,333.35
使用权资产		2,449,351.43	2,449,351.43
一年内到期的非流动负债		911,364.14	911,364.14
租赁负债		954,653.94	954,653.94

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少0户，具体情况：

①本公司于2021年3月1日新设立子公司内蒙古金河制药科技有限公司，持股比例51%，主要从事盐酸多西环素研发、生产和销售。

②本公司控股子公司金河佑本于2021年6月4日新设立子公司呼和浩特佑本疫苗科技有限公司，主要从事药生产；兽药经营；药品生产（不含中药饮片的蒸、炒、炙、煨等炮制技术的应用及中成药保密处方产品的生产）；检验检测服务；动物诊疗；货物进出口；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；塑料制品制造；塑料制品销售；畜禽收购；细胞技术研发和应用；农业科学研究和试验发展；医学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

③本公司控股子公司金河环保2021年6月20日收购梁山如意黄河滩区污水处理有限公司70%股权，该公司主要从事污水处理及技术服务，环保技术开发，销售化工产品（不含危险化学品）、环保材料、环保设备等。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	148

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	翟晓敏、师周红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	翟晓敏 1 年、师周红 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告金河生物科技股份有限公司与被告河南沃田禾谷农业科技有限公司买卖合同纠纷	49.5	否	已结案	河南沃田禾谷农业科技有限公司已支付所欠货款 48,2677.08 元、案件受理费 7,295 元、保全费 5,000 元。	已结案		无
原告金河生物科技股份有限公司与被告漳州市大锦贸易有限公司买卖合同纠纷	35.13	否	已结案	漳州市大锦贸易有限公司已支付所欠货款 34,2500 元、案件受理费 6,4385 元、保全费 2,333 元。	已结案		无
原告金河生物科技股份有限公司与被告漳州市鼎牧贸易有限公司买卖合同纠纷	22.63	否	已结案	漳州市鼎牧贸易有限公司已支付所欠货款 21,9999.58 元、案件受理费	已结案		无

				4,600 元、保全 费 1,730 元。			
--	--	--	--	--------------------------	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
内蒙古金河建筑安装有限责任公司	实际控制人控制的公司	接受劳务	土建及维修	以审计结论为准	参照市场价格	2,010.56	40.28%	22,795	否	转账	参照中介机构价格标准		
合计				--	--	2,010.56	--	22,795	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
内蒙古金河控股有限公司	本公司的母公司	内蒙古金河制药科技有限公司	盐酸多西环素研发、生产和销售	5,000 万元	1,864.08	1,826.31	-8.69
呼和浩特金益源管理咨询企业(有限合伙)	公司副董事长李福忠担任金益源执行事务合伙人	内蒙古金河制药科技有限公司	盐酸多西环素研发、生产和销售	5,000 万元	1,864.08	1,826.31	-8.69
内蒙古金河控股有限公司	本公司的母公司	金河佑本生物制品有限公司	从事预防、诊断、治疗用兽用生物制品的研发、生产、销售和技术服务;疫苗稀释液、血清制品、兽用器械、塑料制品	112,000 万元	108,472.46	100,219.43	1,098.57
呼和浩特金佑天成管理咨询中心(有限合伙)	公司实际控制人、董事会秘书路漫漫担任金佑天成执行事务合伙人	金河佑本生物制品有限公司	从事预防、诊断、治疗用兽用生物制品的研发、生产、销售和技术服务;疫苗稀释液、血清制品、兽用器械、塑料制品	112,000 万元	108,472.46	100,219.43	1,098.57
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		报告期内内蒙古金河制药科技有限公司完成建设用地的购置,并办理开工所需的各项审批手续。本报告批准报出前项目建设已开始实施。					

### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

2020年7月31日，公司与王春苗签订房屋及车位租赁协议，约定租赁期限为三年，自2020年8月1日起至2023年7月31日止，年租金为105万元（其中：房屋年租金100万元，车位年租金5万元）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《金河生物科技股份有限公司关于签订房屋租赁协议的关联交易的公告》	2020年08月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明



公司于2017年4月17日第三届董事会第三十七次会议审议通过了《关于继续签订房屋租赁协议的关联交易的议案》。租赁的鼎盛华世纪广场一期写字楼22层，房屋面积1811.48平方米，另加十个与该房屋相匹配的永久性使用车位。先期确定租赁期为3年，3年期满后，双方协商续租事宜。2020年7月31日，租赁期届满。公司于同日召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于签订房屋租赁协议的关联交易的议案》。继续租赁鼎盛华世纪广场一期写字楼22层，租赁期限三年。具体内容详见公司于2020年8月1日披露的公告《金河生物科技股份有限公司关于签订房屋租赁协议的关联交易的公告》，公告编号（2020-066）。

公司于2020年12月与王芳签订房屋租赁协议，约定租赁期限为半年，自2021年1月1日-2021年6月30日止，半年期租金为90,000.00元（含税额）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金河佑本生物制品有限公司	2015年12月29日	18,000	2016年01月28日	18,000	连带责任保证			7年	否	是
杭州佑本动物疫苗有限公司	2020年04月20日	7,000	2020年10月20日	800	连带责任保证			1年	是	是
杭州佑本动物疫苗有限公司	2020年04月20日		2020年11月23日	4,999.99	连带责任保证			1年	是	是

内蒙古金河环保科技股份有限公司	2016年04月15日	5,000	2016年06月22日	5,000	连带责任保证			5年	是	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	2018年03月15日	8,000	2018年12月04日	4,000	连带责任保证			7年	否	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	2020年11月18日	10,000	2020年11月20日	1,000	连带责任保证			10年	否	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	2020年11月18日		2020年12月11日	2,000	连带责任保证			10年	否	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	2020年11月18日		2021年01月01日	3,000	连带责任保证			10年	否	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	2020年11月18日		2021年11月05日	600	连带责任保证			10年	否	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	2020年04月20日	1,000	2021年03月25日	1,000	连带责任保证			1年	否	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	2021年03月31日	1,000	2021年06月18日	1,000	连带责任保证			1年	否	是
内蒙古金河淀粉有限责任公司	2019年12月21日	5,000	2019年12月27日	5,000	连带责任保证			3年	否	是
内蒙古金河淀粉有限责任公司	2020年04月20日	3,000	2020年12月20日	3,000	连带责任保证			1年	是	是
内蒙古金	2020年	950	2020年	950	连带责			1年	是	是

河淀粉有 限责任公 司	04 月 20 日		12 月 14 日		任保证					
内蒙古金 河淀粉有 限责任公 司	2020 年 04 月 20 日	945	2021 年 01 月 29 日	945	连带责 任保证			1 年	是	是
内蒙古金 河淀粉有 限责任公 司	2020 年 04 月 20 日	985	2021 年 02 月 05 日	985	连带责 任保证			1 年	是	是
内蒙古金 河淀粉有 限责任公 司	2021 年 03 月 31 日	1,000	2021 年 06 月 21 日	1,000	连带责 任保证			1 年	否	是
内蒙古金 河淀粉有 限责任公 司	2021 年 03 月 31 日	990	2021 年 12 月 28 日	990	连带责 任保证			1 年	否	是
法玛威药 业股份有 限公司	2020 年 04 月 20 日	12,751.4	2020 年 11 月 23 日	3,187.85	连带责 任保证			1 年	是	是
法玛威药 业股份有 限公司	2020 年 04 月 20 日		2021 年 01 月 22 日	3,187.85	连带责 任保证			1 年	是	是
法玛威药 业股份有 限公司	2021 年 03 月 31 日	12,751.4	2021 年 11 月 23 日	3,825.42	连带责 任保证			1 年	否	是
法玛威药 业股份有 限公司	2021 年 03 月 31 日		2021 年 12 月 15 日	2,550.28	连带责 任保证			1 年	否	是
报告期内审批对子公 司担保额度合计 (B1)			15,741.4	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)						19,083.55
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (B3)			88,372.8	报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)						27,565.7
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额 度相关 公告披	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担 保情 况	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

	露日期					(如 有)			
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		15,741.4	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					19,083.55	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		88,372.8	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					27,565.7	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								11.31%	
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								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余额 (E)								0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0	
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于公司非公开发行股票的事项

公司于2020年6月23日和2020年7月10日分别召开第五届董事会第三次会议和2020年第一次临时股东大会，审议通过了关于非公开发行股票事项相关议案，并于2020年12月11日收到中国证监会出具的《关于核准金河生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》。2021年6月22日及2021年7月9日公司分别召开第五届董事会第十七次会议及2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2020年非公开发行股票决议有效期延期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理2020年非公开发行股票相关事项的议案》。2021年8月10日，公司披露了《非公开发行股票之发行情况报告书暨上市公告书》，公司向10名特定对象共发行145,132,743股人民币普通股（A股），此次非公开发行股份于8月12日上市。具体内容详见公司于2020年6月24日、2020年7月11日、2020年12月12日、2021年6月23日、2021年7月10日和2021年8月10日披露的相关公告。

### 2、关于控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司存续分立的事项

金河建安根据业务发展需要，以存续分立的方式，分立为金河建安（存续公司）和内蒙古金河控股有限公司（新设公司，以下简称“金河控股”）。原金河建安持有的公司股份由金河控股承继持有。具体内容详见公司于2020年5月15日、2020年7月14日、2020年8月11日、2020年8月18日、2020年9月15日、2020年10月14日、2020年11月12日、2020年12月11日、2021年1月9日、2021年2月6日、2021年3月6日、2021年4月6日、2021年5月6日、2021年5月24日、2021年6月22日和2021年7月9日于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。2021年7月20日，公司披露了《关于控股股东股份完成过户登记暨控股股东变更的公告》，截至2021年7月16日，金河建安已将所持公司股份全部过户给金河控股，金河建安不再持有公司股份，金河控股持有公司股份数量为241,758,670股，公司控股股东变更为金河控股。

### 3、关于新建年产52000吨兽药级高效金霉素1000吨盐酸金霉素原料药项目的事项

公司于2020年9月23日和2020年10月12日分别召开第五届董事会第六次会议和2020年第二次临时股东大会，审议通过了关于新建年产52000吨兽药级高效金霉素1000吨盐酸金霉素原料药项目的事项，该项目已于2021年9月6日开工建设，已完成主车间正负零基础的建设，预计2022年底完成主车间土建工程。

### 4、关于公司与关联方共同对外投资设立控股子公司实施“盐酸多西环素项目”的事项

公司于2021年3月1日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司与关联方共同对外投资设立控股子公司实施“盐酸多西环素项目”暨关联交易的议案》，目前已开工建设，预计2022年底完成并试生产。

## 十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,845,147	1.71%	145,132,743			3,578,284	148,711,027	159,556,174	20.44%
1、国家持股	0	0.00%	0					0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	67,964,601				67,964,601	67,964,601	8.71%
3、其他内资持股	10,845,147	1.71%	77,168,142			3,578,284	80,746,426	91,591,573	11.73%
其中：境内法人持股	0	0.00%	64,778,762				64,778,762	64,778,762	8.30%
境内自然人持股	10,845,147	1.71%	12,389,380			3,578,284	15,967,664	26,812,811	3.43%
4、外资持股	0	0.00%	0						
其中：境外法人持股	0	0.00%	0						
境外自然人持股	0	0.00%	0						
二、无限售条件股份	624,444,508	98.29%	0			-3,578,284	-3,578,284	620,866,224	79.56%
1、人民币普通股	624,444,508	98.29%	0			-3,578,284	-3,578,284	620,866,224	79.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0					0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0					0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0					0	0.00%
三、股份总数	635,289,655	100.00%	145,132,743				145,132,743	780,422,398	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、董事、高级管理人员年初股份解除限售；

2、新聘任高级管理人员股份锁定75%；

3、高级管理人员因病去世，所持有的公司股份由配偶和儿子继承，全部解除限售。

4、董事会秘书离任，股票部分被锁定。

5、经中国证券监督管理委员会（证监许可[2020]3344号）文核准，公司非公开发行145,132,743股新股，经深圳证券交易所同意，公司非公开发行145,132,743股新股于2021年8月12日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2020]3344号）文核准，公司非公开发行145,132,743股新股，经深圳证券交易所同意，公司非公开发行145,132,743股新股于2021年8月12日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

如果本报告期股份不发生变动，期末基本每股收益和稀释每股收益均为0.15元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.58元；本报告期股份增加后，期末基本每股收益和稀释每股收益均变动为0.14元，变动后每股收益减少0.01元，减幅6.67%，归属于公司普通股股东的每股净资产变动为3.12元，变动后每股净资产增加0.54元，增幅20.93%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢昌贤	1,875,000	0	0	1,875,000	因担任公司董事、总经理股份每年锁定75%	因担任公司董事、总经理股份每年锁定75%
王志军	2,744,198	0	427,500	2,316,698	因担任公司董事、副总经理股份每年锁定75%	因担任公司董事、副总经理股份每年锁定75%
刘运添	999,375	0	999,375	0	因病去世，所持有的公司股份由配偶和儿	2021年4月29日

					子继承，全部解除限售。	
刘迎春	326,250	0	75,000	251,250	因担任公司副总经理股份每年锁定 75%	因担任公司副总经理股份每年锁定 75%
李福忠	3,873,349	0	450,000	3,423,349	因担任公司副董事长股份每年锁定 75%	因担任公司副董事长股份每年锁定 75%
邬瑞岗	348,225	0	75	348,150	因担任公司副董事长，股份每年锁定 75%	因担任公司副董事长，股份每年锁定 75%
邓一新	678,750	0	169,500	509,250	因离任公司董事会秘书职务，股份被部分锁定	按高管股份管理相关规定
路漫漫	0	5,699,734	0	5,699,734	因担任公司高级管理人员，股份每年锁定 75%	因担任公司高级管理人员，股份每年锁定 75%
内蒙古金融资产管理有限公司	0	35,398,230	0	35,398,230	非公开发行股份认购 35,398,230 股，相应增加限售股份数额。	2022 年 2 月 14 日
颐和银丰天元（天津）集团有限公司	0	7,079,646	0	7,079,646	非公开发行股份认购 7,079,646 股，相应增加限售股份数额。	2022 年 2 月 14 日
国泰基金管理有限公司	0	13,451,327	0	13,451,327	非公开发行股份认购 13,451,327 股，相应增加限售股份数额。	2022 年 2 月 14 日
华夏基金管理有限公司	0	9,734,513	0	9,734,513	非公开发行股份认购 9,734,513 股，相应增加限售股份数额。	2022 年 2 月 14 日
上汽顾臻(上海)资产管理有限公司	0	7,079,646	0	7,079,646	非公开发行股份认购	2022 年 2 月 14 日



司					7,079,646 股， 相应增加限售 股份数额。	
中国银河证券股 份有限公司	0	23,716,814	0	23,716,814	非公开发行股 份认购 23,716,814 股， 相应增加限售 股份数额。	2022 年 2 月 14 日
国信证券股份有 限公司	0	8,849,557	0	8,849,557	非公开发行股 份认购 8,849,557 股， 相应增加限售 股份数额。	2022 年 2 月 14 日
庄丽	0	12,389,380	0	12,389,380	非公开发行股 份认购 12,389,380 股， 相应增加限售 股份数额。	2022 年 2 月 14 日
上海般胜投资管 理有限公司	0	7,306,194	0	7,306,194	非公开发行股 份认购 7,306,194 股， 相应增加限售 股份数额。	2022 年 2 月 14 日
财通基金管理有 限公司	0	20,127,436	0	20,127,436	非公开发行股 份认购 20,127,436 股， 相应增加限售 股份数额。	2022 年 2 月 14 日
合计	10,845,147	150,832,477	2,121,450	159,556,174	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
金河生物	2021 年 07 月 05 日	5.65	145,132,74 3	2021 年 08 月 12 日	0		http://www .cninfo.co	2021 年 08 月 10 日

							m.cn	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021年7月5日，公司向10名认购对象非公开发行A股股票合计145,132,743股，发行价格为5.65元/股，募集资金总额为人民币819,999,997.95元，扣减相关发行费用人民币17,756,396.62元（不含税），实际募集资金净额为802,243,601.33元，其中：增加股本为人民币145,132,743.00元。本次非公开发行新增股份于2021年8月12日上市，并自新增股份上市之日起6个月内限售锁定，具体内容详见2021年8月10日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《金河生物科技股份有限公司非公开发行股票之发行情况报告书暨上市公告书》。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

如果本报告期股份不发生变动，期末基本每股收益和稀释每股收益均为0.15元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.58元；本报告期股份增加后，期末基本每股收益和稀释每股收益均变动为0.14元，变动后每股收益减少0.01元，减幅6.67%，归属于公司普通股股东的每股净资产变动为3.12元，变动后每股净资产增加0.54元，增幅20.93%。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,168	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,339	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
内蒙古金河控股有限公司	境内非国有法人	30.98%	241,758,670	241,758,670	0	241,758,670	质押	122,440,000
内蒙古金融资	国有法人	4.54%	35,398,	35,398,	35,398,	0		

产管理有限公司			230	230	230			
路牡丹	境内自然人	3.33%	25,964,401	0	0	25,964,401		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	3.04%	23,716,814	23,716,814	23,716,814	0		
庄丽	境内自然人	1.59%	12,389,380	12,389,380	12,389,380	0		
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.25%	9,734,513	9,734,513	9,734,513	0		
国信证券股份有限公司	国有法人	1.13%	8,849,557	8,849,557	8,849,557	0		
路漫漫	境内自然人	0.97%	7,599,645	0	5,699,734	1,899,911		
上汽顾臻（上海）资产管理有限公司—上汽投资—顾瑞 1 号	其他	0.95%	7,393,846	7,393,846	7,079,646	314,200		
上海般胜私募基金管理有限公司—般胜大旭 1 号私募证券投资基金	其他	0.94%	7,306,194	7,306,194	7,306,194	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	因参与认购公司非公开发行股份成为前 10 名的股东有内蒙古金融资产管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、庄丽、中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金、国信证券股份有限公司、上汽顾臻（上海）资产管理有限公司—上汽投资—顾瑞 1 号和上海般胜私募基金管理有限公司—般胜大旭 1 号私募证券投资基金。投资者认购的本次非公开发行股票自 2022 年 2 月 14 日上市流通。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，王东晓先生持有公司控股股东内蒙古金河控股有限公司 82% 的股权。路牡丹女士为王东晓先生配偶，持有公司控股股东内蒙古金河控股有限公司 18% 的股权；路漫漫先生为路牡丹女士之弟。除此以外，未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
内蒙古金河控股有限公司	241,758,670	人民币普通股	241,758,670
路牡丹	25,964,401	人民币普通股	25,964,401
呼和浩特昌福兴投资管理企业（有限合伙）	4,613,943	人民币普通股	4,613,943
林河明	3,011,200	人民币普通股	3,011,200
廖翠猛	2,681,300	人民币普通股	2,681,300
王连刚	2,488,296	人民币普通股	2,488,296
廖泰珊	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
陈建琴	2,070,900	人民币普通股	2,070,900
中国农业银行股份有限公司－泰达宏利中证主要消费红利指数型证券投资基金	1,939,301	人民币普通股	1,939,301
俞雷	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，王东晓先生持有公司控股股东内蒙古金河控股有限公司 82% 的股权。路牡丹女士为王东晓先生配偶，持有公司控股股东内蒙古金河控股有限公司 18% 的股权。路漫漫先生为路牡丹女士之弟。呼和浩特昌福兴投资管理企业（有限合伙）为公司董事、监事、高级管理人员和核心员工组建的有限合伙企业。除此以外，未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，公司股东林河明通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,011,200 股，合计持有 3,011,200 股；公司股东廖翠猛除通过普通账户持有 2,239,200 股，通过英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 442,100 股，合计持有 2,681,300 股；公司股东王连刚除通过普通账户持有 130,700 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,357,596 股，合计持有 2,488,296 股；公司股东廖泰珊通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,200,000 股，合计持有 2,200,000 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	----------	------	--------	--------

	负责人			
内蒙古金河控股有限公司	王东晓	2020 年 06 月 30 日	91150122MA0QQPB945	资产管理、投资管理、投资咨询（须审批事项除外）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	内蒙古金河控股有限公司
变更日期	2021 年 07 月 16 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
指定网站披露日期	2021 年 07 月 20 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

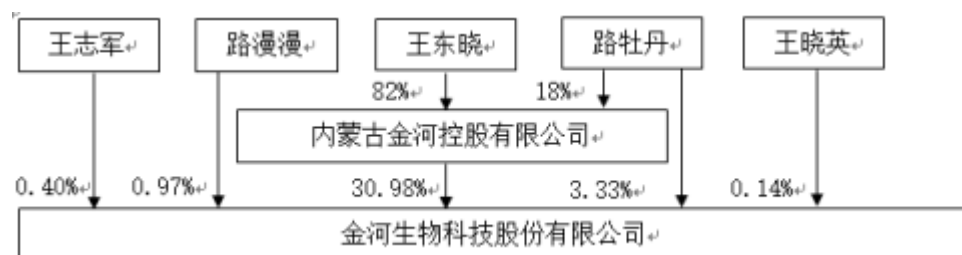
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王东晓	本人	中国	否
路牡丹	本人	中国	否
路漫漫	本人	中国	否
王志军	本人	中国	否
王晓英	本人	中国	否
主要职业及职务	王东晓先生为公司董事长；路牡丹女士为董事长王东晓先生配偶，无业；路漫漫先生为董事会秘书；王志军先生为公司董事、副总经理；王晓英女士现已退休。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、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%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 20 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2022XAAA50348
注册会计师姓名	翟晓敏 师周红

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2022XAAA50348

金河生物科技股份有限公司全体股东：

#### 审计意见

我们审计了金河生物科技股份有限公司（以下简称金河生物）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金河生物2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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，我们独立于金河生物，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。

#### 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。

收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注四、33及附注六、41所述，金	针对收入确认，我们执行的主要审计程序包

<p>河生物2021年度营业收入207,798.87万元。因为营业收入是金河生物的关键绩效指标之一，对金河生物净利润产生重大影响，且存在营业收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>括：</p> <p>(1) 评估、测试了与收入相关的内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 通过选取样本检查销售合同及与金河生物管理层进行沟通，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价金河生物的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析，本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>(4) 选取样本对主要客户实施函证程序，并抽查收入确认的相关物流单据（如内销的发货指令单或运输反馈单、外销的出口报关单等），以及销售合同、开票通知单、销售发票等支持性证据，检查收入确认的真实性；</p> <p>(5) 从中国海关官方网站获取的全年出口明细并与账面数据进行核对；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，检查收入确认单据的时间节点，评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
<b>商誉减值事项</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>如财务报表附注四、25及附注六、17所述，截至2021年12月31日，金河生物收购子公司产生的商誉账面价值为29,596.83万元。金河生物根据企业会计准则的规定，期末对企业合并所形成的商誉进行了减值测试，由于商誉减值测试过程复杂且管理层需要作出重大判断和估计，测试结果可能对金河生物财务报表产生重大影响，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值，我们履行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 评估、测试金河生物与商誉减值相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 了解和评价管理层对于商誉减值的判断，复核管理层减值测试所依据的基础数据以及关键假设；</p> <p>(3) 了解金河生物商誉所属资产组或资产组组合的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，并与金河生物管理层和外部估值专家讨论，评价相关的假设和方法的合理性等；</p> <p>(4) 评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(5) 对于管理层聘用的外部估值专家的评估结果，评价外部估值专家估值时所采用的评估方法的恰当性，以及采用的重要假设、判断和折现率等关键参数的合理性；</p>

	(6) 复核商誉减值测试结果的计算准确性; (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报和披露。
--	---

## 其他信息

金河生物管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金河生物2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 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，管理层负责评估金河生物的持续经营能力，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金河生物、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金河生物的财务报告过程。

## 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：

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。

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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。

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，就可能导致对金河生物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金河生物不能持续经营。

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。

就金河生物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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：翟晓敏（项目合伙人）

中国注册会计师：师周红

中国 北京

二〇二二年四月二十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	517,659,268.06	314,799,495.90
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	73,961,537.46	
应收账款	352,760,335.51	301,125,726.71
应收款项融资	66,873,589.18	94,972,505.20
预付款项	21,519,012.72	30,618,158.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,220,775.15	17,953,009.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	577,196,806.30	447,264,965.93
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	28,760,298.78	33,413,269.12
流动资产合计	1,649,951,623.16	1,240,147,130.98
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	230,226.54	235,614.14
其他权益工具投资	300,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		2,330,360.92
固定资产	913,250,353.55	922,015,753.60
在建工程	289,911,331.28	123,096,318.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,648,707.08	
无形资产	645,332,714.30	625,561,253.17
开发支出	69,114,430.12	57,813,715.94
商誉	295,968,345.49	309,941,458.54
长期待摊费用	6,236,877.69	11,634,975.42
递延所得税资产	9,989,542.01	14,780,669.87
其他非流动资产	178,591,708.48	69,109,943.23
非流动资产合计	2,414,574,236.54	2,136,720,063.02
资产总计	4,064,525,859.70	3,376,867,194.00
流动负债：		
短期借款	833,899,423.85	1,115,411,106.26
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		30,000.00
应付账款	122,037,395.79	96,950,252.18
预收款项	430.10	711,430.10
合同负债	30,606,090.55	23,757,445.34
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	22,590,476.15	20,663,245.20
应交税费	10,469,551.87	8,465,255.97

其他应付款	23,745,075.57	22,853,080.12
其中：应付利息		1,371,981.03
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	87,197,431.50	83,000,000.00
其他流动负债	33,139,294.81	1,219,607.47
流动负债合计	1,163,685,170.19	1,373,061,422.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	87,000,000.00	135,000,000.00
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	11,642,028.20	11,914,467.40
递延收益	38,327,870.53	37,898,888.76
递延所得税负债	67,376,621.05	69,051,077.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	204,346,519.78	253,864,433.48
负债合计	1,368,031,689.97	1,626,925,856.12
所有者权益：		
股本	780,422,398.00	635,289,655.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,079,046,954.17	421,936,095.84
减：库存股		
其他综合收益	-25,204,067.96	-17,606,833.54
专项储备	6,208.88	1,788,014.67
盈余公积	122,858,918.72	120,484,123.06

一般风险准备		
未分配利润	481,080,875.13	452,992,255.45
归属于母公司所有者权益合计	2,438,211,286.94	1,614,883,310.48
少数股东权益	258,282,882.79	135,058,027.40
所有者权益合计	2,696,494,169.73	1,749,941,337.88
负债和所有者权益总计	4,064,525,859.70	3,376,867,194.00

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：牛有山

会计机构负责人：周立航

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	140,818,338.26	159,369,025.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,147,957.99	
应收账款	322,219,102.72	272,052,281.16
应收款项融资	20,104,884.36	17,673,095.30
预付款项	7,596,959.43	13,839,148.98
其他应收款	225,648,419.97	337,125,544.22
其中：应收利息	4,084,304.49	30,728,882.43
应收股利		
存货	174,524,917.23	175,893,164.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,127,062.72	15,496,527.63
流动资产合计	934,187,642.68	991,448,787.16
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	1,928,389,595.65	1,362,883,595.65
其他权益工具投资	300,000.00	200,000.00



其他非流动金融资产		
投资性房地产		2,330,360.92
固定资产	408,418,812.56	420,017,696.15
在建工程	25,519,924.90	9,748,894.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,501,215.39	
无形资产	18,997,593.99	8,258,914.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	682,452.69	283,300.88
递延所得税资产	4,816,214.16	4,655,715.07
其他非流动资产	51,102,494.26	36,128,582.73
非流动资产合计	2,439,728,303.60	1,844,507,060.84
资产总计	3,373,915,946.28	2,835,955,848.00
流动负债：		
短期借款	522,473,598.02	805,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	181,000,000.00	137,030,000.00
应付账款	90,768,894.42	140,688,011.47
预收款项		
合同负债	4,156,725.29	3,360,207.46
应付职工薪酬	9,648,406.89	10,373,856.11
应交税费	421,248.58	2,228,084.78
其他应付款	94,109,795.19	40,517,666.53
其中：应付利息	1,050,645.84	890,350.69
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,954,653.94	
其他流动负债	16,380,388.92	172,144.78
流动负债合计	920,913,711.25	1,139,369,971.13
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,529,907.21	26,456,410.05
递延所得税负债	2,234,170.04	2,572,095.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,764,077.25	29,028,505.71
负债合计	945,677,788.50	1,168,398,476.84
所有者权益：		
股本	780,422,398.00	635,289,655.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,198,503,923.75	541,393,065.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,208.88	1,788,014.67
盈余公积	122,858,918.72	120,484,123.06
未分配利润	326,446,708.43	368,602,513.01
所有者权益合计	2,428,238,157.78	1,667,557,371.16
负债和所有者权益总计	3,373,915,946.28	2,835,955,848.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,077,988,730.16	1,814,638,965.54
其中：营业收入	2,077,988,730.16	1,814,638,965.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,933,765,522.35	1,688,685,472.76
其中：营业成本	1,426,921,787.59	1,184,690,818.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,021,239.70	17,147,567.30
销售费用	122,505,193.56	113,209,708.96
管理费用	229,177,270.61	222,352,486.18
研发费用	72,250,507.74	66,358,027.62
财务费用	64,889,523.15	84,926,864.20
其中：利息费用	52,340,637.01	60,346,531.35
利息收入	1,715,512.36	9,484,460.74
加：其他收益	17,564,760.45	16,855,516.06
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,511,281.77	-529,087.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,138,203.46	-12,846,833.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,572,951.93	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	139,711,434.96	129,433,088.40
加：营业外收入	4,580,314.76	18,924,949.66
减：营业外支出	1,380,996.09	7,452,628.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,910,753.63	140,905,409.19
减：所得税费用	20,821,905.86	1,712,337.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	122,088,847.77	139,193,071.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	122,088,847.77	139,193,071.92
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	93,992,380.84	117,324,525.93
2.少数股东损益	28,096,466.93	21,868,545.99
六、其他综合收益的税后净额	-8,932,095.59	-27,298,756.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,597,234.42	-23,254,231.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-7,597,234.42	-23,254,231.96
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	-7,597,234.42	-23,254,231.96
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,334,861.17	-4,044,524.66
七、综合收益总额	113,156,752.18	111,894,315.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,395,146.42	94,070,293.97
归属于少数股东的综合收益总额	26,761,605.76	17,824,021.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.18
（二）稀释每股收益	0.14	0.18

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：牛有山

会计机构负责人：周立航

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,048,761,481.60	800,405,270.72
减：营业成本	825,762,931.23	549,551,202.35
税金及附加	9,579,859.94	8,731,844.30
销售费用	36,929,007.82	31,938,941.98
管理费用	115,720,432.80	105,345,213.74
研发费用	32,369,890.64	29,950,001.93
财务费用	20,314,303.78	44,207,523.47
其中：利息费用	28,142,939.87	36,437,991.07
利息收入	15,431,485.11	19,317,532.15
加：其他收益	6,892,761.03	6,352,190.58
投资收益（损失以“—”号填列）	14,025,000.00	11,156,250.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-734,757.41	-407,183.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,875,121.63	-1,813,815.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,261,499.54	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,654,436.92	45,967,984.45
加：营业外收入	717,170.22	1,358,923.13
减：营业外支出	88,319.18	1,336,159.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,283,287.96	45,990,748.00
减：所得税费用	1,535,331.38	1,771,414.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,747,956.58	44,219,333.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,747,956.58	44,219,333.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	23,747,956.58	44,219,333.22
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	0.07
(二) 稀释每股收益	0.03	0.07

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,046,719,551.17	1,699,169,630.14
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	40,744,606.75	36,882,653.71
收到其他与经营活动有关的现金	55,814,404.45	50,656,399.59
经营活动现金流入小计	2,143,278,562.37	1,786,708,683.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,488,728,792.73	1,037,854,115.03
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	284,478,111.61	253,373,972.06
支付的各项税费	53,900,390.90	68,257,759.97
支付其他与经营活动有关的现金	163,192,761.56	169,142,875.66
经营活动现金流出小计	1,990,300,056.80	1,528,628,722.72
经营活动产生的现金流量净额	152,978,505.57	258,079,960.72
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	5,379,700.00	1,200.00
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		
投资活动现金流入小计	5,379,700.00	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	383,722,066.26	204,008,001.50



投资支付的现金	100,000.00	100,000.00
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	19,243,167.62	
支付其他与投资活动有关的现金	300,000.00	301,380.40
投资活动现金流出小计	403,365,233.88	204,409,381.90
投资活动产生的现金流量净额	-397,985,533.88	-204,408,181.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	904,375,386.94	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,900,000.00	
取得借款收到的现金	1,239,843,881.35	1,249,318,066.68
收到其他与筹资活动有关的现金	15,030,000.00	178,235,000.00
筹资活动现金流入小计	2,159,249,268.29	1,427,553,066.68
偿还债务支付的现金	1,573,933,238.54	1,102,776,783.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,807,727.12	233,599,294.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,475,000.00	10,718,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	18,805,147.72	63,573,304.33
筹资活动现金流出小计	1,710,546,113.38	1,399,949,382.63
筹资活动产生的现金流量净额	448,703,154.91	27,603,684.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,157,197.59	-7,147,361.57
五、现金及现金等价物净增加额	201,538,929.01	74,128,101.30
加：期初现金及现金等价物余额	299,669,495.90	225,541,394.60
六、期末现金及现金等价物余额	501,208,424.91	299,669,495.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	896,403,481.01	824,470,021.81
收到的税费返还	31,871,127.40	30,426,917.45
收到其他与经营活动有关的现金	51,582,398.07	37,231,902.27
经营活动现金流入小计	979,857,006.48	892,128,841.53
购买商品、接受劳务支付的现金	696,869,997.85	365,553,837.46
支付给职工以及为职工支付的现金	124,916,159.66	115,626,792.62
支付的各项税费	13,095,471.58	28,894,979.58
支付其他与经营活动有关的现金	129,740,249.52	135,238,633.32
经营活动现金流出小计	964,621,878.61	645,314,242.98
经营活动产生的现金流量净额	15,235,127.87	246,814,598.55
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	5,000,000.00	11,156,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,820,000.00	
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	204,712,124.41	59,026,301.31
投资活动现金流入小计	214,532,124.41	70,182,551.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,244,079.98	44,892,309.40
投资支付的现金	565,606,000.00	100,000.00
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	87,498,000.00	180,895,200.00
投资活动现金流出小计	739,348,079.98	225,887,509.40
投资活动产生的现金流量净额	-524,815,955.57	-155,704,958.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	803,475,386.94	
取得借款收到的现金	794,062,020.24	902,913,483.34

收到其他与筹资活动有关的现金	159,030,000.00	133,735,000.00
筹资活动现金流入小计	1,756,567,407.18	1,036,648,483.34
偿还债务支付的现金	1,080,397,800.00	826,235,219.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,365,007.72	194,075,427.03
支付其他与筹资活动有关的现金	98,326,305.73	21,692,304.33
筹资活动现金流出小计	1,266,089,113.45	1,042,002,950.76
筹资活动产生的现金流量净额	490,478,293.73	-5,354,467.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-768,996.56	-1,644,942.42
五、现金及现金等价物净增加额	-19,871,530.53	84,110,230.62
加：期初现金及现金等价物余额	144,339,025.64	60,228,795.02
六、期末现金及现金等价物余额	124,467,495.11	144,339,025.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	635,289,655.00				421,936,095.84	0.00	-17,606,833.54	1,788,014.67	120,484,123.06		452,992,255.45		1,614,883,310.48	135,058,027.40	1,749,941,337.88
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	635,289,655.00				421,936,095.84	0.00	-17,606,833.54	1,788,014.67	120,484,123.06		452,992,255.45	1,614,883,310.48	135,058,027.40	1,749,941,337.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	145,132,743.00				657,110,858.33		-7,597,234.42	-1,781,805.79	2,374,795.66		28,088,619.68	823,327,976.46	123,224,855.39	946,552,831.85
（一）综合收益总额							-7,597,234.42				93,992,380.84	86,395,146.42	26,761,605.76	113,156,752.18
（二）所有者投入和减少资本	145,132,743.00				657,110,858.33							802,243,601.33	109,938,249.63	912,181,850.96
1. 所有者投入的普通股	145,132,743.00				657,110,858.33							802,243,601.33	100,900,000.00	903,143,601.33
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													9,038,249.63	9,038,249.63
（三）利润分配									2,374,795.66		-65,903,761.16	-63,528,965.50	-13,475,000.00	-77,003,965.50
1. 提取盈余公积									2,374,795.66		-2,374,795.66			

								5.66		95.66					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-63,528,965.50		-63,528,965.50	-13,475,000.00	-77,003,965.50	
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								-1,818,057.9					-1,818,057.9	-1,818,057.9	
1. 本期提取								5,702,026.35					5,702,026.35	5,702,026.35	
2. 本期使用								7,483,832.14					7,483,832.14	7,483,832.14	
（六）其他															
四、本期期末	780				1,07		-25,	6,20	122,		481,		2,43	258,	2,69

余额	,42				9,04		204,	8.88	858,		080,		8,21	282,	6,49
	2,3				6,95		067.		918.		875.		1,28	882.	4,16
	98.				4.17		96		72		13		6.94	79	9.73
	00														

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	635 ,28 9,6 55. 00				422, 361, 294. 25		5,64 7,39 8.42	653, 059. 71	116, 062, 189. 74		498, 912, 076. 59		1,67 8,92 5,67 3.71	127,9 52,75 6.07	1,806 ,878, 429.7 8
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	635 ,28 9,6 55. 00				422, 361, 294. 25		5,64 7,39 8.42	653, 059. 71	116, 062, 189. 74		498, 912, 076. 59		1,67 8,92 5,67 3.71	127,9 52,75 6.07	1,806 ,878, 429.7 8
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)					-425 ,198. 41		-23, 254, 231. 96	1,13 4,95 4.96	4,42 1,93 3.32		-45, 919, 821. 14		-64, 042, 363. 23	7,105 ,271. 33	-56,9 37,09 1.90
(一)综合 收益总额							-23, 254, 231. 96				117, 324, 525. 93		94,0 70,2 93.9 7	17,82 4,021 ,33	111,8 94,31 5.30
(二)所有者															

投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配					-425,198.41				4,421,933.32		-163,244,347.07		-159,247,612.16	-10,718,750.00	-169,966,362.16
1. 提取盈余公积									4,421,933.32		-4,421,933.32				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-158,822,413.75		-158,822,413.75	-10,718,750.00	-169,541,163.75
4. 其他					-425,198.41								-425,198.41		-425,198.41
(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							1,134,954.96					1,134,954.96		1,134,954.96	
1. 本期提取							6,780,102.05					6,780,102.05		6,780,102.05	
2. 本期使用							5,645,147.09					5,645,147.09		5,645,147.09	
(六)其他															
四、本期期末余额	635,289,655.00				421,936,095.84		-17,606,833.54	1,788,014.67	120,484,123.06		452,992,255.45		1,614,883,310.48	135,058,027.40	1,749,941,337.88

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	635,289,655.00				541,393,065.42			1,788,014.67	120,484,123.06	368,602,513.01		1,667,557,371.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												



二、本年期初余额	635,289,655.00				541,393,065.42				1,788,014.67	120,484,123.06	368,602,513.01	1,667,557,371.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	145,132,743.00				657,110,858.33				-1,781,805.79	2,374,795.66	-42,155,804.58	760,680,786.62
（一）综合收益总额											23,747,956.58	23,747,956.58
（二）所有者投入和减少资本	145,132,743.00				657,110,858.33							802,243,601.33
1.所有者投入的普通股	145,132,743.00				657,110,858.33							802,243,601.33
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										2,374,795.66	-65,903,761.16	-63,528,965.50
1.提取盈余公积										2,374,795.66	-2,374,795.66	
2.对所有者（或股东）的分配											-63,528,965.50	-63,528,965.50
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												
								-1,781,805.79				-1,781,805.79
1. 本期提取								5,702,026.35				5,702,026.35
2. 本期使用								7,483,832.14				7,483,832.14
（六）其他												
四、本期期末余额	780,422,398.00				1,198,503,923.75			6,208.88	122,858,918.72	326,446,708.43		2,428,238,157.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	635,289,655.00				542,100,775.42			653,059.71	116,062,189.74	487,627,526.86		1,781,733,206.73
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	635,289,655.00				542,100,775.42			653,059.71	116,062,189.74	487,627,526.86		1,781,733,206.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-707,710.00			1,134,954.96	4,421,933.32	-119,025,013.85		-114,175,835.57
(一)综合收益总额										44,219,333.22		44,219,333.22
(二)所有者投入和减少资本					-707,710.00							-707,710.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-707,710.00							-707,710.00
(三)利润分配									4,421,933.32	-163,244,347.07		-158,822,413.75
1. 提取盈余公积									4,421,933.32	-4,421,933.32		
2. 对所有者(或股东)的分配										-158,822,413.75		-158,822,413.75
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							1,134,954.96					1,134,954.96
1. 本期提取							6,780,102.05					6,780,102.05
2. 本期使用							5,645,147.09					5,645,147.09
(六) 其他												
四、本期期末余额	635,289,655.00				541,393,065.42		1,788,014.67	120,484,123.06	368,602,513.01			1,667,557,371.16

### 三、公司基本情况

金河生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称为“本集团”）前身系金河集团实业有限公司。2007年11月，本公司以净资产折股的形式由有限责任公司整体变更为股份有限公司，并更名为金河生物科技股份有限公司。本次变更后注册资本由5,000万元增至6,569万元。2007年11月30日公司取得呼和浩特市工商行政管理局核发的15010000001693号《企业法人营业执照》。法定代表人：王东晓。

2007年12月，本公司通过定向发行股份方式实施增资扩股，发行股份1,600万股，股份发行后注册资本由6,569万元增至8,169万元。

2012年6月18日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2012]838号文《关于核准金河生物科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,723.00万股，注册资本及股本变更为人民币10,892.00万元。经深圳证券交易所（深证上[2012]228号）《关于金河生物科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》核准，公司发行的人民币普通股股票于2012年7月13日在深圳证券交易所中小板上市流通。

根据2014年4月4日第三届董事会第一次会议决议，本公司以2013年12月31日的公司总股本10,892万股为基数，每10股送红股10股，注册资本及股本变更为人民币21,784.00万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准金河生物科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2015】3036号）核准，2016年2月公司非公开发行人民币普通股(A股)36,275,862股，每股面值1.00元，发行价格为每股人民币13.05元，募集资金总额为473,399,999.10元，扣除发行费用15,386,275.86元后，募集资金净额为458,013,723.24元，其中增加股本36,275,862元，增加资本公积421,737,861.24元。经本次非公开发行后，金河生物的注册资本变更为254,115,862.00元。

根据2016年4月14日公司第三届董事会第二十四次会议决议，本公司以2015年12月31日的总股本254,115,862股为基数，每10股派发现金股利人民币2元（含税），共计分配现金股利50,823,172.40元，同时，以资本公积向全体股东每10股转增15股，共计转增381,173,793股，转增后公司股本总数为635,289,655股，注册资本为635,289,655.00元。

根据中国证监会“证监许可[2020]3344号”文《关于核准金河生物科技股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司非公开发售人民币普通股股票（“A”股）145,132,743股，每股面值人民币1.00元，发行价格为每股人民币5.65元。截至2021年7月5日，实际募集资金总额为819,999,997.95元，扣除相关发行费用后，募集资金净额人民币802,243,601.33元，其中增加股本为人民币145,132,743.00元，增加资本公积为人民币657,110,858.33元。经本次非公开发行后，金河生物的注册资本变更为780,422,398.00元。

行业性质：医药制造业-兽用化学药品。

经营范围：预混剂（金霉素预混剂（2条）、盐霉素预混剂、莫能菌素预混剂、土霉素钙预混剂）、非无菌原料药（盐酸金霉素、土霉素、四环素）、添加剂预混合饲料（维生素预混合饲料（畜禽水产、反刍动物、宠物及特种动物））、饲料原料、混合型饲料添加剂的生产；种植业；养殖业；对外贸易。（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）。

公司法定地址：呼和浩特市托克托县新坪路71号。

本财务报告经本公司董事会于2022年4月20日决议批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比上年度增加3户，减少0户，详见本附注八“合并范围的变化”。

子公司的经营范围分别为：①内蒙古金河环保科技股份有限公司（以下简称“金河环保”），主要从事污水处理及技术服务，环保材料、环保设备、水处理剂销售，环保信息开发及服务（工业及城市污水处理站的运营管理），通用机械、电器维修及销售及园林绿化养护等业务；②济宁市金河环保科技有限公司（以下简称“济宁环保”），主要从事环保技术开发与服务，废水处理及再生利用等业务；③扎赉特旗金河水务有限公司（以下简称“扎旗水务”），主要从事污水处理及再生利用，废水综合利用及治理工程，污水处理设施建设和运营管理，环保设备、环保材料、水处理药剂（不含危险化学品）的销售；④托克托县金河环保固废处置有限公司（以下简称“固废处置”），主要从事工业固体废弃物（不含危化品废物）的填埋；⑤金河佑本生物制品有限公司（以下简称“金河佑本”），主要从事预防、诊断、治疗用兽用生物制品的研发、生产、销售和技术服务；疫苗稀释液、血清制品、兽用器械、塑料制品；⑥杭州佑本动物疫苗有限公司（以下简称“杭州佑本”），主要从事生产销售：兽用疫苗、禽用疫苗（经向环保部门排污申报后方可经营）；⑦内蒙古金河淀粉有限责任公司（以下简称“金河淀粉”），主要从事玉米淀粉、纤维、胚芽、蛋白粉、玉米浆，以及玉米淀粉加工的下游产品（葡萄糖、饴糖、变性淀粉）的生产和销售业务；⑧内蒙古金河动物药业有限公司（以下简称“动物药业”），主要从事预混剂/颗粒剂、消毒剂（液体）的生产和销售业务；⑨内蒙古金

河动物营养科技有限公司（以下简称“动物营养”），主要从事饲料原料、维生素预混料、新型混合添加剂生产加工和销售；⑩金河牧星（重庆）生物科技有限公司（以下简称“牧星重庆”）（原重庆金邦动物药业有限公司），主要从事生产：粉剂/散剂/预混剂、粉针剂、最终灭菌小容量注射剂/最终灭菌大容量非静脉注射剂、口服溶液剂、消毒剂（固体、液体）[在许可证核定的事项及期限内经营]；⑪法玛威药业股份有限公司（Pharmgate Inc.）（以下简称“法玛威”），主要从事饲用金霉素、盐酸金霉素、盐霉素等产品的销售业务，其拥有两家合营公司，分别为：Pharmgate Animal Health LLC、Pharmgate Animal Health Canada Inc；⑫Pharmgate Biologics Inc. “法玛威生物股份有限公司”（以下简称“Biologics Inc.”）（原ProtaTek International Biologics Inc.），主要从事动物疫苗的研发、生产、销售和技术服务；⑬Coldiagro，注册地：Bogota D.C., Columbia（哥伦比亚波哥大），经营范围主要是开展与贸易有关的各种经营活动，尤其是在农业领域；⑭2020年10月21日新设立托克托县金河环保再生水资源有限公司（以下简称“再生水”），主要从事再生水处理及销售，水处理设备销售，水处理技术领域的技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务；⑮2021年3月1日新设立内蒙古金河制药科技有限公司（以下简称“金河制药”），主要从事盐酸多西环素研发、生产和销售；⑯2021年6月4日新设立呼和浩特佑本疫苗科技有限公司（以下简称“呼市佑本”），主要从事兽药生产、经营，药品生产（不含中药饮片的蒸、炒、炙、煨等炮制技术的应用及中成药保密处方产品的生产），检测检验服务，技术服务、技术开发、技术转让、技术推广等；⑰2021年6月30日完成对梁山如意黄河滩区污水处理有限公司（以下简称“梁山如意”）的收购，该公司主要从事污水处理及技术服务，环保技术开发，销售化工产品（不含危险化学品）、环保材料、环保设备等。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

## 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控



制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：未在公开市场具有报价的股权投资等。

#### （4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面可以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，以单项工具为基础评估信用风险，考虑评估信用风险是否显

著增加并确定单项工具的预期信用损失率。本集团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时，本集团按照信用风险特征对应收票据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，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，本集团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，确定预期信用损失。

类型	整个存续期预期信用损失率
商业承兑汇票	1%
银行承兑汇票	0%

于本财务报告的资产负债表日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”

本集团根据日常资金需求将部分应收票据进行贴现或背书。根据已生效的新金融工具准则，本集团将相关的应收票据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，列报为应收款项融资。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面可以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，以单项工具为基础评估信用风险，考虑评估信用风险是否显著增加并确定单项工具的预期信用损失率。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合依据	计提坏账方法
本集团内关联方组合	纳入本集团合并财务报表范围内的母子公司	本集团内母子公司之间、各子公司之间不计提坏账准备
账龄组合	账龄	账龄分析法

对于本集团内母子公司之间、各子公司形成的应收账款，若有客观证据表明应收账款发生减值，如债务人发生严重财务困难、濒临破产等情况，则在单项工具层面以单项工具为基础评估信用风险并计提坏账准备，除此以外纳入本集团内关联方组合，不计提坏账准备。

除了单项确定预期信用损失率的应收账款和纳入本集团内关联方组合的应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，对应收账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并确定预期信用损失率。

预期信用损失计量。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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团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，并考虑本年的前瞻性信息，对纳入账龄组合的应收账款计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	整个存续期预期信用损失率
1年以内（含1年，下同）	1%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

### 13、应收款项融资

本集团将资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等列报为应收款项融资。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易

费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面可以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，以单项工具为基础评估信用风险，考虑评估信用风险是否显著增加并确定单项工具的预期信用损失率。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合依据	计提坏账方法
本集团内关联方组合	纳入本集团合并财务报表范围内的母子公司	本集团内母子公司之间、各子公司之间不计提坏账准备
账龄组合	账龄	账龄分析法

对于集团内母子公司之间、各子公司形成的其他应收款，若有客观证据表明其他应收款发生减值，如债务人发生严重财务困难、濒临破产等情况，则在单项工具层面以单项工具为基础评估信用风险并计提坏账准备，除此以外纳入本集团内关联方组合，不计提坏账准备。

预期信用损失计量。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。

本集团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，并考虑本年的前瞻性信息，对纳入账龄组合的其他应收款计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	未来12个月内的预期信用损失率
1年以内（含1年，下同）	1%
1-2年	10%

2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团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。

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物、消耗性资产等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；本集团领用和发出存货时按加权平均法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述附注四、11. 应收票据及12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。



本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位是否具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价

值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5	4.75-2.38

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10-18	5	9.50-5.28
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本

化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。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

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、办公软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团境外部分无许可期限的非专利技术、商标及永久产权的土地使用权由于无法预见其为本集团带来经济利益的期限，因此其使用寿命不确定。在每个年度终了，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性大批量生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括技术服务费、房屋装修费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划，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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

#### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额



租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

## 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率/相关租赁合同利率/本集团最近一期类似资产抵押贷款利率/企业发行的同期债券利率等为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 36、预计负债

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供服务收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团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. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

本集团收入确认具体方法：

#### (1) 商品销售收入

国内销售：货物发出后，依据物流追踪，确认客户收货后开具销售发票，以销售合同、发货指令单或运输反馈单、开票通知单、销售发票确认商品销售收入；

国外销售：货物装箱后发送至船运公司，船运公司接收货物并签发提货单，确认货物转

移并开具销货发票，公司根据订单、装箱单、船运公司提货单、销货发票确认商品销售收入。

## （2）提供服务收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）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集团提供贷款的，本集团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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息计入其他收益或冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

###### ①租金的处理

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

###### ②提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法/其他合理的方法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

###### ③初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

###### ④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

###### ⑤可变租赁付款额

本集团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。

###### ⑥经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ①初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### ②后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### ③租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (一) 持有待售

1、本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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。

2、本集团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，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允

价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3、本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团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。

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

5、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。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6、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。

7、持有待售的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。

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

## (二) 所得税

本集团所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## (三) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 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
--------------	------	----

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述文件的要求，本公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并依据上述新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

变更前，承租人和出租人在租赁开始日，根据与资产所有权有关的全部风险和报酬是否转移，将租赁分为融资租赁和经营租赁。对于融资租赁，承租人在资产负债表中确认租入资产和相关负债；对于经营租赁，承租人在资产负债表中不确认其取得的资产使用权和租金支付义务。

变更后，取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，而是采用统一的会计处理模型，对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。

本次会计政策变更已经公司2021年3月30日召开的第五届董事会第十三次会议审议通过。

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

新租赁准则的实施对公司2021年当年年初使用权资产的列报产生的影响详见本部分之“(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	314,799,495.90	314,799,495.90	
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	301,125,726.71	301,125,726.71	
应收款项融资	94,972,505.20	94,972,505.20	
预付款项	30,618,158.64	30,618,158.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,953,009.48	17,369,676.13	-583,333.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	447,264,965.93	447,264,965.93	
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	33,413,269.12	33,413,269.12	
流动资产合计	1,240,147,130.98	1,239,563,797.63	-583,333.35
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	235,614.14	235,614.14	
其他权益工具投资	200,000.00	200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,330,360.92	2,330,360.92	

固定资产	922,015,753.60	922,015,753.60	
在建工程	123,096,318.19	123,096,318.19	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,753,845.96	6,753,845.96
无形资产	625,561,253.17	625,561,253.17	
开发支出	57,813,715.94	57,813,715.94	
商誉	309,941,458.54	309,941,458.54	
长期待摊费用	11,634,975.42	7,330,480.89	-4,304,494.53
递延所得税资产	14,780,669.87	14,780,669.87	
其他非流动资产	69,109,943.23	69,109,943.23	
非流动资产合计	2,136,720,063.02	2,139,169,414.45	2,449,351.43
资产总计	3,376,867,194.00	3,378,733,212.08	1,866,018.08
流动负债：			
短期借款	1,115,411,106.26	1,115,411,106.26	
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	30,000.00	30,000.00	
应付账款	96,950,252.18	96,950,252.18	
预收款项	711,430.10	711,430.10	
合同负债	23,757,445.34	23,757,445.34	
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	20,663,245.20	20,663,245.20	
应交税费	8,465,255.97	8,465,255.97	
其他应付款	22,853,080.12	22,853,080.12	
其中：应付利息	1,371,981.03	1,371,981.03	
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	83,000,000.00	83,911,364.14	911,364.14
其他流动负债	1,219,607.47	1,219,607.47	
流动负债合计	1,373,061,422.64	1,373,972,786.78	911,364.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	135,000,000.00	135,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		954,653.94	954,653.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	11,914,467.40	11,914,467.40	
递延收益	37,898,888.76	37,898,888.76	
递延所得税负债	69,051,077.32	69,051,077.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	253,864,433.48	254,819,087.42	954,653.94
负债合计	1,626,925,856.12	1,628,791,874.20	1,866,018.08
所有者权益：			
股本	635,289,655.00	635,289,655.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	421,936,095.84	421,936,095.84	
减：库存股			
其他综合收益	-17,606,833.54	-17,606,833.54	
专项储备	1,788,014.67	1,788,014.67	
盈余公积	120,484,123.06	120,484,123.06	
一般风险准备			
未分配利润	452,992,255.45	452,992,255.45	
归属于母公司所有者权益合计	1,614,883,310.48	1,614,883,310.48	
少数股东权益	135,058,027.40	135,058,027.40	

所有者权益合计	1,749,941,337.88	1,749,941,337.88	
负债和所有者权益总计	3,376,867,194.00	3,378,733,212.08	1,866,018.08

## 调整情况说明

本报告期公司执行新租赁准则，将租入的房屋和土地按规定进行报表相关项目列示，对公司合并口径年初总资产和负债总额略有影响，对净资产无影响。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	159,369,025.64	159,369,025.64	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	272,052,281.16	272,052,281.16	
应收款项融资	17,673,095.30	17,673,095.30	
预付款项	13,839,148.98	13,839,148.98	
其他应收款	337,125,544.22	336,542,210.87	-583,333.35
其中：应收利息	30,728,882.43	30,728,882.43	
应收股利			
存货	175,893,164.23	175,893,164.23	
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	15,496,527.63	15,496,527.63	
流动资产合计	991,448,787.16	990,865,453.81	-583,333.35
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	1,362,883,595.65	1,362,883,595.65	
其他权益工具投资	200,000.00	200,000.00	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	2,330,360.92	2,330,360.92	
固定资产	420,017,696.15	420,017,696.15	
在建工程	9,748,894.70	9,748,894.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,449,351.43	2,449,351.43
无形资产	8,258,914.74	8,258,914.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	283,300.88	283,300.88	
递延所得税资产	4,655,715.07	4,655,715.07	
其他非流动资产	36,128,582.73	36,128,582.73	
非流动资产合计	1,844,507,060.84	1,846,956,412.27	2,449,351.43
资产总计	2,835,955,848.00	2,837,821,866.08	1,866,018.08
流动负债：			
短期借款	805,000,000.00	805,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	137,030,000.00	137,030,000.00	
应付账款	140,688,011.47	140,688,011.47	
预收款项			
合同负债	3,360,207.46	3,360,207.46	
应付职工薪酬	10,373,856.11	10,373,856.11	
应交税费	2,228,084.78	2,228,084.78	
其他应付款	40,517,666.53	40,517,666.53	
其中：应付利息	890,350.69	890,350.69	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		911,364.14	911,364.14
其他流动负债	172,144.78	172,144.78	
流动负债合计	1,139,369,971.13	1,140,281,335.27	911,364.14
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		954,653.94	954,653.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,456,410.05	26,456,410.05	
递延所得税负债	2,572,095.66	2,572,095.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,028,505.71	29,983,159.65	954,653.94
负债合计	1,168,398,476.84	1,170,264,494.92	1,866,018.08
所有者权益：			
股本	635,289,655.00	635,289,655.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	541,393,065.42	541,393,065.42	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,788,014.67	1,788,014.67	
盈余公积	120,484,123.06	120,484,123.06	
未分配利润	368,602,513.01	368,602,513.01	
所有者权益合计	1,667,557,371.16	1,667,557,371.16	
负债和所有者权益总计	2,835,955,848.00	2,837,821,866.08	1,866,018.08

调整情况说明

本报告期公司执行新租赁准则，将租入的房屋按规定进行报表相关项目列示，对母公司年初总资产和负债总额略有影响，对净资产无影响。

#### (4) 2021年起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

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、21%、25%、33%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金河生物科技股份有限公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ①
内蒙古金河环保科技股份有限公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ②
济宁市金河环保科技有限公司	25%
扎赉特旗金河水务有限公司	7.5% 见 2. 税收优惠 (2) ②
托克托县金河环保固废处置有限公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ②
托克托县金河环保再生资源有限公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ②
梁山如意黄河滩区污水处理有限公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ②
金河佑本生物制品有限公司	25%
杭州佑本动物疫苗有限公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ③
内蒙古金河淀粉有限责任公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ④
内蒙古金河动物药业有限公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ⑤
内蒙古金河动物营养科技有限公司	20% 见 2、税收优惠 (2) ⑥
金河牧星(重庆)生物科技有限公司	15% 见 2、税收优惠 (2) ⑦
呼和浩特佑本疫苗科技有限公司	25.00%
内蒙古金河制药科技有限公司	25.00%
法玛威药业股份有限公司 (Pharmgate Inc.)	21.00%
法玛威生物股份有限公司 (Biologics Inc.)	21.00%
科迪亚哥股份有限公司 (Coldiagro)	33.00%

## 2、税收优惠

## (1) 增值税税率优惠

金河环保2016年增值税税务备案符合《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号），污水处理享受资源综合利用增值税即征即退70%的优惠政策。此项优惠目前仍在有效期间。

扎旗水务2019年增值税税务备案符合《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号），污水处理享受资源综合利用增值税即征即退70%的优惠政策。此项优惠目前仍在有效期间。

动物营养公司根据托国税通[2017]7665号、《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》财税[2001]121号；《财政部国家税务总局关于豆粕等粕类产品免征增值税的通知》财税[2001]30号，企业自2017年8月1日起销售的饲料产品（除氧化锌外）免征增值税。此项优惠目前仍在有效期间。

## （2） 企业所得税优惠

①根据科学技术部火炬高技术产业开发中心“关于内蒙古自治区2010年第二、第三批高新技术企业备案申请的复函”（国科火字[2011]049号），同意本公司作为高新技术企业备案，并取得于2010年11月29日颁发的高新技术企业证书，有效期三年。本公司分别于2016年11月29日、2019年11月13日经复审后重新取得高新技术企业证书，2019年取得的证书编号：GR201915000053，有效期：三年。

根据《财政部 海关总署 国家税务总局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号第二条，托地税 税通[2017]6496号税务事项通知书，本公司2017年度适用符合西部大开发企业所得税优惠政策的条件，同意本公司的企业所得税减按15%的税率申报缴纳。

本公司符合西部大开发企业所得税优惠政策的条件，2017年已填制《企业所得税优惠事项备案表》并履行其他备案手续，根据国家税务总局下发“关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告2018年第23号）”，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。根据此项政策，2017年后无需重新备案，只需留存相关资料备查即可。继续享受减按15%的企业所得税率优惠政策。

### ②子公司内蒙古金河环保科技股份有限公司

金河环保公司已按西部大开发税收优惠政策享受按15%的税率缴纳企业所得税。

三级子公司扎旗水务从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得定期减免企业所得税符合《中华人民共和国企业所得税法》主席令第63号第二十七条第三款中工业废水处理项目有关规定，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本年度开始减半征收，所得税享受优惠期间至2023年12月31日结束。

三级子公司固废处置公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得定期减免企业所得税符合《中华人民共和国企业所得税法》主席令第63号第二十七条第三款中工业废水处理项目有关规定，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。所得税享受优惠期间至2025年12月31日结束。

三级子公司再生水公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得定期减免企业所得税符合《中华人民共和国企业所得税法》主席令第63号第二十七条第三款中工业废水处理项目有关规定，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。所得税享受优惠期间至2025年12月31日结束。

三级子公司梁山如意公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得定期减免企业所得税符合《中华人民共和国企业所得税法》主席令第63号第二十七条第三款中工业废水处理项目有关规定，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六



年减半征收企业所得税。所得税享受优惠期间至2026年12月31日结束。

③三级子公司杭州佑本动物疫苗有限公司

经复审后自2020年12月1日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书，有效期3年，证书编号GR202033004799，减按15%的税率征收企业所得税。

④子公司内蒙古金河淀粉有限责任公司

金河淀粉符合设在西部地区的鼓励类产业企业所得税优惠政策的条件，在2017年填制《企业所得税优惠事项备案表》并履行其他备案手续后，无需在以后年度重新备案，只需留存相关资料备查即可。继续享受减按15%的企业所得税率优惠政策。

⑤子公司内蒙古金河动物药业有限公司

2021年9月16日取得由内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的编号为GR202115000043的高新技术企业证书，有效期3年，减按15%的税率征收企业所得税。

⑥子公司内蒙古金河动物营养科技有限公司

根据《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，以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。

⑦子公司金河牧星（重庆）生物科技有限公司

2021年11月12日取得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的编号为GR202151101755的高新技术企业证书，有效期3年，减按15%的税率征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,994.60	29,842.47
银行存款	501,186,430.31	299,639,653.43
其他货币资金	16,450,843.15	15,130,000.00
合计	517,659,268.06	314,799,495.90
其中：存放在境外的款项总额	75,174,323.03	33,704,292.65

其他说明

其他货币资金期初余额15,130,000.00元与期末余额16,450,843.15元均为银行借款保证金性质。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	71,514,455.46	
商业承兑票据	2,447,082.00	
合计	73,961,537.46	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	73,986,255.46	100.00%	24,718.00	0.03%	73,961,537.46					
其中：										
其中：银行承兑汇票	71,514,455.46	96.66%			71,514,455.46					

商业承 兑汇票	2,471,8 00.00	3.34%	24,718. 00	1.00%	2,447,0 82.00				
合计	73,986, 255.46	100.00 %	24,718. 00	0.03%	73,961, 537.46				

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 银行承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	71,514,455.46		0.00%
合计	71,514,455.46		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 商业承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,471,800.00	24,718.00	1.00%
合计	2,471,800.00	24,718.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		24,718.00				24,718.00

合计		24,718.00				24,718.00
----	--	-----------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,077,477.80
合计	5,077,477.80

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	49,146,100.97	20,927,349.94
合计	49,146,100.97	20,927,349.94

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	
无	

其他说明

无

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	360,105,678.39	100.00%	7,345,342.88	2.04%	352,760,335.51	306,701,800.79	100.00%	5,576,074.08	1.82%	301,125,726.71
其中：										
合计	360,105,678.39	100.00%	7,345,342.88	2.04%	352,760,335.51	306,701,800.79	100.00%	5,576,074.08	1.82%	301,125,726.71

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	346,385,253.17	3,463,852.53	1.00%
1—2 年	8,111,624.26	811,162.43	10.00%
2—3 年	1,829,054.34	548,716.30	30.00%
3—4 年	2,167,470.00	1,083,735.00	50.00%
4—5 年	872,000.00	697,600.00	80.00%
5 年以上	740,276.62	740,276.62	100.00%
合计	360,105,678.39	7,345,342.88	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	346,385,253.17
1 至 2 年	8,111,624.26
2 至 3 年	1,829,054.34
3 年以上	3,779,746.62
3 至 4 年	2,167,470.00
4 至 5 年	872,000.00
5 年以上	740,276.62
合计	360,105,678.39

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,576,074.08	1,863,661.30		94,392.50		7,345,342.88
合计	5,576,074.08	1,863,661.30		94,392.50		7,345,342.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
长期挂账单位	94,392.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	39,707,893.96	11.03%	397,078.94
2	20,449,565.00	5.68%	204,495.65
3	18,058,122.96	5.01%	180,581.23
4	17,995,915.51	5.00%	756,251.66
5	17,511,040.00	4.86%	254,310.40
合计	113,722,537.43	31.58%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款	66,873,589.18	94,972,505.20
合计	66,873,589.18	94,972,505.20

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

本公司本期期末的应收款项融资核算内容均为银行承兑汇票，根据本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 应收票据”，本公司认为银行承兑汇票信用减值风险极低，无需计提坏账准备。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,315,282.44	94.41%	29,371,186.17	95.93%
1 至 2 年	108,441.11	0.50%	961,016.24	3.14%
2 至 3 年	920,974.84	4.28%	126,766.50	0.41%
3 年以上	174,314.33	0.81%	159,189.73	0.52%
合计	21,519,012.72	--	30,618,158.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 11,248,723.36 元，占预付款项年末余额合计数的比例 52.27%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,220,775.15	17,369,676.13
合计	11,220,775.15	17,369,676.13

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判
------	------	------	------	-----------



				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

### 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金类	1,684,008.23	1,171,373.89
备用金类	1,127,294.44	1,036,627.46
代垫代付款	1,615,526.29	1,391,712.56
技术服务费	2,230,000.00	
其他	2,639,257.20	2,968,937.77
往来款	3,672,529.48	11,912,663.27
材料款	1,998,000.00	2,034,478.00
合计	14,966,615.64	20,515,792.95

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,148,116.82		1,998,000.00	3,146,116.82
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	589,525.77			589,525.77
本期转回	-10,700.00			-10,700.00
本期核销	502.10			502.10
2021 年 12 月 31 日余额	1,747,840.49		1,998,000.00	3,745,840.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,352,631.27
1 至 2 年	2,602,609.60
2 至 3 年	5,547,905.86
3 年以上	463,468.91
3 至 4 年	168,506.91
4 至 5 年	100,670.00
5 年以上	194,292.00
合计	14,966,615.64

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
处于第一阶段	1,148,116.82	589,525.77	-10,700.00	502.10		1,747,840.49
处于第三阶段	1,998,000.00					1,998,000.00

	0					
合计	3,146,116.82	589,525.77	-10,700.00	502.10		3,745,840.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
长期挂账无法收回其他应收款	502.10

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	股东认缴款	3,134,030.23	2-3 年	20.94%	940,209.07
2	材料款	1,998,000.00	2-3 年	13.35%	1,998,000.00
3	其他	1,912,710.00	1 年以内、1-2 年	12.78%	147,386.24
4	技术服务费	1,630,000.00	1 年以内	10.89%	16,300.00
5	社保、公积金	1,469,853.60	1 年以内	9.82%	14,698.54
合计	--	10,144,593.83	--	67.78%	3,116,593.85

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	227,651,028.81	129,178.87	227,521,849.94	117,571,745.11	40,054.60	117,438,584.14
在产品	56,803,698.64	200,658.28	56,603,040.36	58,696,438.35	201,236.68	58,495,201.67
库存商品	257,039,071.57	10,465,392.99	246,573,678.58	239,777,520.23	5,149,676.89	234,635,679.61
周转材料	17,335,713.58	458,925.25	16,876,788.33	11,844,871.49	212,434.48	11,717,707.11
发出商品	25,530,521.50		25,530,521.50	24,132,166.36		24,132,166.36
消耗性资产	4,090,927.59		4,090,927.59			
在途物资				845,627.04		845,627.04
合计	588,450,961.69	11,254,155.39	577,196,806.30	452,868,368.58	5,603,402.65	447,264,965.93

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	40,054.60	89,124.27				129,178.87
在产品	201,236.68			578.40		200,658.28
库存商品	5,149,676.89	10,945,321.07		5,629,604.97		10,465,392.99
周转材料	212,434.48	246,490.77				458,925.25

合计	5,603,402.65	11,280,936.11		5,630,183.37		11,254,155.39
----	--------------	---------------	--	--------------	--	---------------

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本	原减值因素已消除	本期销售
发出商品	可变现净值低于成本		
周转材料	可变现净值低于成本		

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	20,181,805.73	16,684,557.21
预缴所得税	5,635,010.03	11,422,126.07
预付利息	311,951.39	901,197.90
待认证进项税额	861,719.90	1,034,063.88
非公开发行费用		1,760,000.00
预缴交易税	578,964.57	1,611,324.06
战略咨询、保函	1,190,847.16	
合计	28,760,298.78	33,413,269.12

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
Pharmgate Animal Health LLC	229,023.99									-5,236.91	223,787.08	
Pharmgate Animal Health Canada, Inc	6,590.15									-150.69	6,439.46	
小计	235,614.14									-5,387.60	230,226.54	
二、联营企业												
合计	235,614.14									-5,387.60	230,226.54	

其他说明



## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	300,000.00	200,000.00
合计	300,000.00	200,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,841,821.00			3,841,821.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,841,821.00			3,841,821.00
(1) 处置				

(2) 其他转出	3,841,821.00			3,841,821.00
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,511,460.08			1,511,460.08
2.本期增加金额	84,129.65			84,129.65
(1) 计提或摊销	84,129.65			84,129.65
3.本期减少金额	1,595,589.73			1,595,589.73
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,595,589.73			1,595,589.73
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	2,330,360.92			2,330,360.92

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	913,250,353.55	922,015,753.60
合计	913,250,353.55	922,015,753.60

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	645,333,183.74	1,050,167,650.76	17,359,351.37	42,077,251.01	1,754,937,436.88
2.本期增加金额	38,929,245.69	59,364,264.96	851,902.55	10,408,438.11	109,553,851.31
(1) 购置	8,438,308.23	12,685,164.18	851,902.55	2,811,465.82	24,786,840.78
(2) 在建工程转入	26,649,116.46	46,679,100.78		7,596,972.29	80,925,189.53
(3) 企业合并增加					
(4) 其他-外币折算	3,841,821.00				3,841,821.00
3.本期减少金额	12,447,768.28	33,432,365.84	819,100.11	375,124.26	47,074,358.49
(1) 处置或报废	8,501,359.97	23,487,216.52	807,711.97	251,172.00	33,047,460.46
(2) 转入在建改造					
(3) 其他-外币折算	3,946,408.31	9,945,149.32	11,388.14	123,952.26	14,026,898.03
4.期末余额	671,814,661.15	1,076,099,549.88	17,392,153.81	52,110,564.86	1,817,416,929.70
二、累计折旧					
1.期初余额	250,779,599.05	545,924,252.70	9,304,699.54	26,758,492.42	832,767,043.71
2.本期增加金额	29,640,280.74	63,931,977.13	2,157,491.35	4,083,878.95	99,813,628.17
(1) 计提	29,640,280.74	63,931,977.13	2,157,491.35	4,083,878.95	99,813,628.17

3.本期减少金额	5,997,514.89	21,519,662.67	774,033.98	277,523.76	28,568,735.30
(1) 处置或报废	5,873,131.50	18,634,213.47	767,326.37	237,790.42	25,512,461.76
(2) 转入在建改造					
(3) 其他-外币折算	124,383.39	2,885,449.20	6,707.61	39,733.34	3,056,273.54
4.期末余额	274,422,364.90	588,336,567.16	10,688,156.91	30,564,847.61	904,011,936.58
三、减值准备					
1.期初余额		154,639.57			154,639.57
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		154,639.57			154,639.57
四、账面价值					
1.期末账面价值	397,392,296.25	487,608,343.15	6,703,996.90	21,545,717.25	913,250,353.55
2.期初账面价值	394,553,584.69	504,088,758.49	8,054,651.83	15,318,758.59	922,015,753.60

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
环保-办公室	1,023,408.80	正在办理中
环保、再生水-厂房	11,710,863.50	正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	289,835,766.93	123,018,918.02
工程物资	75,564.35	77,400.17
合计	289,911,331.28	123,096,318.19

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制药-盐酸多西环素工程项目	3,457,281.79		3,457,281.79			
淀粉-液糖麦芽糖	904,229.75		904,229.75	904,229.75		904,229.75
淀粉-地磅	33,220.61		33,220.61			
淀粉-磅站	110,637.24		110,637.24			
淀粉-东停车厂				53,103.42		53,103.42
淀粉-六小隔音墙				300,115.80		300,115.80
环保-五效车间				7,584,375.17		7,584,375.17
金河-中水回用				2,142,761.06		2,142,761.06

工程						
金河-金霉素微囊生产线技术改造				159,010.31		159,010.31
金河-金霉素半成品冷藏库	211,666.34		211,666.34	211,666.34		211,666.34
金河-104 车间直驱电机改造工程				67,442.48		67,442.48
金河-六期工程项目组	20,026,955.62		20,026,955.62	7,090,614.34		7,090,614.34
金河-六期工程项目组-金霉素发酵车间（601 车间）	26,807.55		26,807.55			
金河-六期工程项目组-兽药级金霉素提取车间（602 车间）	49,324.53		49,324.53			
金河-六期工程项目组-供配电系统	1,269,556.96		1,269,556.96			
金河-年产 15000 吨有机肥生产工程项目	198,019.80		198,019.80			
金河-办公楼改扩建工程	1,451,070.18		1,451,070.18			
金河-103 连消改造工程	48,215.20		48,215.20			
金河-提炼二车间陶瓷膜改造工程（新增）	1,652,690.92		1,652,690.92			
金河-提炼大楼干燥尾气处理系统工程项目	243,666.77		243,666.77			
金河-尾气泡废气处理系统加装引风机安装工程	74,248.39		74,248.39			

金河-104 连消改造工程	192,138.29		192,138.29			
佑本-和林办公研发新建工程	2,468,592.66		2,468,592.66	1,001,473.86		1,001,473.86
佑本-托县工程 (JHYB0001 托县疫苗车间 新建工程)	204,065,761.88		204,065,761.88	89,014,078.79		89,014,078.79
佑本-盛乐基地生物制品项目				1,467,118.80		1,467,118.80
环保-废水零排放项目				9,996,256.77		9,996,256.77
动物-化验楼				7,834.40		7,834.40
动物-兽药包装装箱生产线				602,654.87		602,654.87
重庆-粉剂预混剂智能生产线				1,270,332.93		1,270,332.93
重庆-消毒剂车间改造项目				18,000.00		18,000.00
杭州-新版 GMP 技改工程				389,907.77		389,907.77
杭州-全自动层析柱				603,000.00		603,000.00
杭州-IVC 小鼠笼				35,000.00		35,000.00
环保-周转池				65,978.90		65,978.90
环保-五期扩建工程	198,577.84		198,577.84	33,962.26		33,962.26
再生水-MVR 车间-固盐库	60,964.05		60,964.05			
再生水-二期扩建工程-配电设备	78,860.64		78,860.64			
环保-微生物除臭系统	903,962.41		903,962.41			
环保-废水零排放二期	1,110,130.62		1,110,130.62			
环保-7#8#板框	2,329,385.35		2,329,385.35			

环保-预曝除臭系统	64,186.37		64,186.37			
环保-固盐存放库	11,706.00		11,706.00			
环保-7#、8#板框阳光房	56,427.19		56,427.19			
环保-原材料库房	121,967.03		121,967.03			
环保-罗茨鼓风机系统	118,625.97		118,625.97			
杭州-新版 GMP 项目-净化工程及其他辅助工程建设	35,671,600.00		35,671,600.00			
杭州-新版 GMP 项目-设备购置及安装	11,506,247.24		11,506,247.24			
杭州-新版 GMP 项目-工程建设其他费用	944,041.74		944,041.74			
杭州-3L 生物反应器	175,000.00		175,000.00			
合计	289,835,766.93		289,835,766.93	123,018,918.02		123,018,918.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
牧星-粉剂预混剂智能生产线	4,128,100.00	1,270,332.93	3,141,440.55	4,411,773.48			106.87%	已完工				其他



制药-盐酸多西环素工程项目	69,460,400.00		3,457,281.79			3,457,281.79	4.98%	进行中				其他
淀粉-废气净化塔4*12m	1,600,000.00		1,442,340.05	1,442,340.05			90.15%	已完工				其他
淀粉-五效改造项目	1,853,200.00		1,409,850.76	1,409,850.76			76.08%	已完工				其他
淀粉-副产品改扩建	1,939,600.00		1,760,329.86	1,760,329.86			90.76%	已完工				其他
金河-中水回用工程	3,400,000.00	2,142,761.06	1,511,976.10	3,654,737.16			107.49%	已完工				其他
金河-104车间直驱电机改造工程	4,005,700.00	67,442.48	4,577,688.89	4,645,131.37			115.96%	已完工				募股资金
金河-六期工程项目组及子项目	664,587,000.00	7,090,614.34	14,205,898.24			21,296,512.58	3.20%	进行中				其他
金河-办公楼改扩建工程	1,218,000.00		1,451,070.18			1,451,070.18	119.14%	进行中				其他

金河-103 车间空气系统改造	2,350,000.00		1,854,473.85	1,854,473.85			78.91%	已完工				其他
金河-压力式喷雾干燥塔改造工程	1,120,000.00		1,161,232.39	1,161,232.39			103.68%	已完工				其他
金河-提炼二车间陶瓷膜改造工程（新增）	3,600,000.00		1,652,690.92			1,652,690.92	45.91%	进行中				募股资金
金河-康居花园小区 18#楼 1 单元公寓楼工程项目	11,570,000.00		11,403,380.88	11,403,380.88			98.56%	已完工				其他
佑本-托县工程（JHY B0001 托县疫苗车间新建工程）	690,340,000.00	89,014,078.79	115,051,683.09			204,065,761.88	29.56%	进行中				募股资金

杭州-新版 GMP 项目-净化工程及其他辅助工程建设	59,805,300.00		35,671,600.00			35,671,600.00	59.65%	进行中				募股资金
杭州-新版 GMP 项目-设备购置及安装	58,675,000.00		11,506,247.24			11,506,247.24	19.61%	进行中				募股资金
合计	1,579,652,300.00	99,585,229.60	211,259,184.79	31,743,249.80		279,101,164.59	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				24.67		24.67
为生产准备的工具及器具	75,564.35		75,564.35	77,375.50		77,375.50
合计	75,564.35		75,564.35	77,400.17		77,400.17

其他说明：

## 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

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,449,351.43	4,304,494.53		6,753,845.96
2.本期增加金额				
(1) 租入				
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,449,351.43	4,304,494.53		6,753,845.96
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	948,136.04	157,002.84		1,105,138.88
(1) 计提	948,136.04	157,002.84		1,105,138.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	948,136.04	157,002.84		1,105,138.88
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	1,501,215.39	4,147,491.69		5,648,707.08
2.期初账面价值	2,449,351.43	4,304,494.53		6,753,845.96

其他说明：

## 26、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	特许经营权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	157,401,569.57	5,358,198.01	564,221,011.01	2,002,676.10		5,762,178.00	734,745,632.69
2.本期增加金额	22,108,990.72	35,400.72	6,959,687.80	327,433.63	31,706,890.01	620.76	61,139,023.64
（1）购置	22,108,990.72		3,257,982.70	327,433.63			25,694,407.05
（2）内部研发		35,400.72	3,701,705.10			620.76	3,737,726.58
（3）企业合并增加					31,706,890.01		31,706,890.01
3.本期减少金额	52,220.00		10,829,796.58				10,882,016.58
（1）处置							
（2）其他-汇率变动	52,220.00		10,829,796.58				10,882,016.58
4.期末余额	179,458,340.29	5,393,598.73	560,350,902.23	2,330,109.73	31,706,890.01	5,762,798.76	785,002,639.75

二、累计摊销							
1.期初余额	33,416,016.60	2,219,548.19	66,650,764.62	1,141,138.27		5,756,911.84	109,184,379.52
2.本期增加金额	5,629,674.50	359,638.42	24,221,083.48	179,586.24	683,790.84	834.26	31,074,607.74
(1) 计提	5,629,674.50	359,638.42	24,221,083.48	179,586.24	683,790.84	834.26	31,074,607.74
3.本期减少金额			589,061.81				589,061.81
(1) 处置							
(2) 其他-汇率变动			589,061.81				589,061.81
4.期末余额	39,045,691.10	2,579,186.61	90,282,786.29	1,320,724.51	683,790.84	5,757,746.10	139,669,925.45
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	140,412,649.19	2,814,412.12	470,068,115.94	1,009,385.22	31,023,099.17	5,052.66	645,332,714.30
2.期初	123,985,552.	3,138,649.82	497,570,246.	861,537.83		5,266.16	625,561,253.

账面价值	97		39				17
------	----	--	----	--	--	--	----

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 0.48%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
药业-一种包含硫酸黏菌素的药物组合物及其制备方法	1,944,311.42				1,944,311.42			
药业-一种氟苯尼考固体分散颗粒及其制备方法和应用	583,426.56				583,426.56			
药业-一种混合型饲料添加剂植物精油颗粒及其制备方法	1,174,064.12		-97.00		1,173,967.12			
药业-一种混合型饲料添加剂氧化锌微囊及其制备和应用	778,181.63		213.00					778,394.63
药业-混合型饲料添	70,442.14							70,442.14

加剂苯甲酸微囊颗粒技术								
药业-伊维菌素浇泼溶液猪靶向研究项目			1,223,819.83					1,223,819.83
药业-益生宁			1,360.00					1,360.00
药业-益生优 essential	620.76				620.76			
药业-优精 essential	620.75					620.75		
杭州-高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗	2,000,000.00							2,000,000.00
杭州-猪传染性肠胃炎、猪流行性腹泻二联灭活疫苗	2,532,978.25	1,032,716.44						3,565,694.69
杭州-高致病性猪繁殖与呼吸综合征基因工程标记疫苗的研制	5,000,000.00							5,000,000.00
杭州-猪乙型脑炎病灭活疫苗	760,000.00	1,000,000.00						1,760,000.00
杭州-ST 细胞悬浮培养猪细小病毒	1,258,000.00							1,258,000.00
杭州 -PK15-P 细	3,607,416.78	1,517,897.76						5,125,314.54



胞系(用于猪圆环病毒 2 型灭活疫苗抗原生产)纯悬浮培养工艺技术								
杭州-猪流行性腹泻基因工程亚单位疫苗研制	1,350,000.00							1,350,000.00
杭州-猪伪狂犬病毒 2 型 gE/TK 基因缺失灭活疫苗技术	6,296,873.55	400,113.17						6,696,986.72
杭州-猪伪狂犬病毒抗原纯化工艺技术	1,200,000.00							1,200,000.00
杭州-猪繁殖与呼吸综合征灭活苗(CH-1a)变更注册	30,533.32	227,637.59						258,170.91
杭州-猪繁殖与呼吸综合征灭活苗(NADC30-Like)	1,000,000.00							1,000,000.00
杭州-猪伪狂犬病 Ge、TK 基因缺失活疫苗(SA-XJ 株)的研制	200,000.00							200,000.00
杭州-猪瘟	800,000.00	500,000.00						1,300,000.00

E2 蛋白、猪伪狂犬病毒二联灭活疫苗								00
杭州-猪瘟、猪圆环重组蛋白基因工程亚单位二联灭活疫苗		500,000.00						500,000.00
杭州-猪流感二价灭活疫苗 (H1N1 型 +H3N2 型) 的研究		600,000.00						600,000.00
佑本-活疫苗生产技术许可	2,000,000.00							2,000,000.00
佑本-猪口蹄疫疫苗研制合作	18,200,000.00		8,000,000.00					26,200,000.00
佑本-猪流行性腹泻诊断试剂研制	600,000.00							600,000.00
佑本-商标注册费	20,900.00							20,900.00
佑本-猪丹毒杆菌灭活菌苗	1,000,000.00							1,000,000.00
佑本-山羊、绵羊、牛灭活疫苗技术合作研发	5,400,000.00							5,400,000.00
金河-一种土霉素碱的生产方法		35,400.72			35,400.72			
杭州-犬狂	5,346.66							5,346.66

犬病灭活疫苗(PV/BHK-21株)生产技术开发合作项目								
合计	57,813,715.94	5,813,765.68	9,225,295.83		3,737,726.58	620.75		69,114,430.12

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他-汇率变动	
法玛威收购潘菲尔德资产形成的商誉	3,993,238.80				91,310.40	3,901,928.40
法玛威收购 Biologics Inc. 形成的商誉	137,695,382.29				3,148,577.15	134,546,805.14
金河佑本收购杭州佑本形成的商誉	217,932,276.40					217,932,276.40
金河生物收购牧星重庆形成的商誉	5,136,346.75					5,136,346.75
合计	364,757,244.24				3,239,887.55	361,517,356.69

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他-汇率变动	
法玛威收购 Biologics Inc. 形成的商誉	23,628,457.24	10,916,856.08			183,630.58	34,361,682.74
金河佑本收购杭州佑本形成的商誉	31,187,328.46					31,187,328.46
合计	54,815,785.70	10,916,856.08			183,630.58	65,549,011.20

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉所在资产组或资产组组合的相关信息如下：

- ①法玛威收购潘菲尔德资产形成的商誉：资产组范围为法玛威账面的原潘菲尔德的相关长期资产；
- ②法玛威收购Biologics Inc. 形成的商誉：资产组范围为Biologics Inc. 的相关长期资产；
- ③金河佑本收购杭州佑本形成的商誉：资产组范围为杭州佑本的相关长期资产；
- ④金河生物收购牧星重庆形成的商誉：资产组范围为牧星重庆的相关长期资产。

资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

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

## ①法玛威收购潘菲尔德资产形成的商誉

本年末，本公司的子公司法玛威评估了包含商誉的资产组的可收回金额，并确定与法玛威收购潘菲尔德资产形成的商誉未发生减值。

为减值测试的目的，将商誉分摊至1个资产组（法玛威账面的原潘菲尔德的相关长期资产），截至2021年12月31日，分配到这个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

项目	成本	减值准备	净额
法玛威收购潘菲尔德资产形成的商誉	3,901,928.40		3,901,928.40
合计	3,901,928.40		3,901,928.40

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理当局提供的中长期规划确定，本次评估将预测期分二个阶段，第一阶段为2022年1月1日至2026年12月31日，采用13.22%的折现率；第二阶段为2027年1月1日直至永续，假设按照2%永续增长。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组在合并报表层面的账面价值合计超过其可收

回金额。

本公司的子公司法玛威年末通过对收购的潘菲尔德相关资产的未来现金流量进行预测折现，净现金流量的现值大于包含商誉的资产组在合并报表层面的账面价值，可判断商誉不存在减值，无需计提减值准备。

### ②法玛威收购Biologics Inc.形成的商誉

本年末，本公司的子公司法玛威评估了包含商誉的资产组的可收回金额，并确定与法玛威收购Biologics Inc.形成的商誉已发生减值。金额为人民币1,091.69万元（上年：803.06万元）。

为减值测试的目的，将商誉分摊至1个资产组（Biologics Inc.的相关长期资产），截至2021年12月31日，分配到这个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

项目	成本	减值准备	净额
法玛威收购Biologics Inc.形成的商誉	134,546,805.14	34,361,682.74	100,185,122.40
<b>合计</b>	<b>134,546,805.14</b>	<b>34,361,682.74</b>	<b>100,185,122.40</b>

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理当局提供的中长期规划确定，本次评估将预测期分二个阶段，第一阶段为2022年1月1日至2026年12月31日，采用13.22%的折现率；第二阶段为2027年1月1日直至永续，假设按照2%永续增长。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组在合并报表层面的账面价值合计超过其可收回金额。

本公司的子公司法玛威年末通过对Biologics Inc.未来的现金流量进行预测折现，净现金流量的现值小于包含商誉的资产组在合并报表层面的账面价值，可判断商誉存在减值，需要计提减值准备。

### ③金河佑本收购杭州佑本形成的商誉

本年末，本公司的子公司金河佑本评估了包含商誉的资产组的可收回金额，并确定金河佑本收购杭州佑本产生的商誉未发生减值。以前年度形成的减值准备金额为人民币3,118.73万元。

为减值测试的目的，将商誉分摊至1个资产组（杭州佑本的相关长期资产），截至2021年12月31日，分配到这个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

项目	成本	减值准备	净额
金河佑本收购杭州佑本形成的商誉	217,932,276.40	31,187,328.46	186,744,947.94
<b>合计</b>	<b>217,932,276.40</b>	<b>31,187,328.46</b>	<b>186,744,947.94</b>

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组杭州佑本的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理当局提供的中长期规划确定，本次评估将预测期分二个阶段，第一阶段为2022年1月1日至2026年12月31日，采用14.52%的折现率；第二阶段为2027年1月1日直至永续，假定在2027年及以后每年的经营情况趋于稳定。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组在合并报表层面的账面价值合计超过其可收回金额。

本公司的子公司金河佑本年末通过对杭州佑本未来的现金流量进行预测折现，净现金流量的现值大于包含商誉的资产组在合并报表层面的账面价值，可判断商誉不存在减值，无需计提减值准备。

④金河生物收购牧星重庆形成的商誉

本年末，本公司评估了包含商誉的资产组的可收回金额，并确定与本公司收购牧星重庆形成的商誉未发生减值。

为减值测试的目的，将商誉分摊至1个资产组（牧星重庆的相关长期资产），截至2021年12月31日，分配到这个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

项目	成本	减值准备	净额
金河生物收购牧星重庆形成的商誉	5,136,346.75		5,136,346.75
<b>合计</b>	<b>5,136,346.75</b>		<b>5,136,346.75</b>

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组牧星重庆的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理当局提供的中长期规划确定，本次评估将预测期分二个阶段，第一阶段为2022年1月1日至2026年12月31日，采用14.52%的折现率；第二阶段为2027年1月1日直至永续，假定在2027年及以后每年的经营情况趋于稳定。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组在合并报表层面的账面价值合计超过其可收回金额。

通过对牧星重庆未来现金流量进行预测折现，净现金流量的现值大于包含商誉的资产组在合并报表层面的账面价值，可判断商誉不存在减值，无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
牧星-网络通讯费用	30,090.37		21,240.00		8,850.37
杭州、淀粉-维修改造	1,433,109.03		807,365.85		625,743.18
淀粉-付个人房屋土地款	4,325,227.51		208,634.90		4,116,592.61
淀粉-屋顶彩钢		303,080.87	25,256.73		277,824.14
环保-填埋道路硬化	78,572.95		47,143.68		31,429.27
佑本-万牧源兽药技术服务费	55,000.00		55,000.00		

金河-食堂装修	193,481.36		100,946.88		92,534.48
金河-FXIAOKE 纷享销客软件	89,819.52		82,910.16		6,909.36
金河-树脂摊销		647,787.61	64,778.76		583,008.85
环保-餐厅装修	51,616.17		30,653.64		20,962.53
固废-租赁占用税	1,073,563.98		600,541.08		473,022.90
合计	7,330,480.89	950,868.48	2,044,471.68		6,236,877.69

其他说明

### 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,246,165.45	1,386,924.82	3,683,610.21	552,541.53
内部交易未实现利润	27,419,340.67	4,112,901.10	16,748,234.47	2,512,235.17
可抵扣亏损			48,245,273.32	7,236,791.00
政府补助	22,529,907.20	3,379,486.08	26,456,410.05	3,968,461.51
信用减值准备	7,842,788.28	1,110,230.01	3,404,271.07	510,640.66
合计	67,038,201.60	9,989,542.01	98,537,799.12	14,780,669.87

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	338,918,618.06	65,142,451.01	345,597,018.69	66,478,981.66
固定资产一次性税前 扣除	14,894,466.93	2,234,170.04	17,147,304.40	2,572,095.66
合计	353,813,084.99	67,376,621.05	362,744,323.09	69,051,077.32

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		9,989,542.01		14,780,669.87
递延所得税负债		67,376,621.05		69,051,077.32

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,553,088.85	6,043,005.84
可抵扣亏损	74,484,984.74	115,746,530.05
合计	77,038,073.59	121,789,535.89

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	9,435,728.28	26,618,922.46	金河佑本亏损
2022 年	20,029,719.62	29,162,585.74	金河佑本亏损
2023 年	21,564,906.75	31,838,431.20	金河佑本、动物营养亏损
2024 年	17,229,779.98	27,610,032.12	金河佑本、动物营养亏损
2025 年	460,770.35	516,558.53	金河佑本亏损
2026 年及以后	5,764,079.76		动物药业亏损
合计	74,484,984.74	115,746,530.05	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

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
预付征地款	17,152,239 .12		17,152,239 .12	30,943,466 .44		30,943,466 .44
预付工程款	78,591,958 .41		78,591,958 .41	20,890,197 .73		20,890,197 .73
预付设备款	82,847,510 .95		82,847,510 .95	17,276,279 .06		17,276,279 .06
合计	178,591,70 8.48		178,591,70 8.48	69,109,943 .23		69,109,943 .23



其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	183,383,933.33	181,274,555.57
抵押借款	29,990,000.00	44,990,000.00
保证借款	519,000,320.24	689,146,550.69
信用借款	99,079,685.76	200,000,000.00
应计利息	2,445,484.52	
合计	833,899,423.85	1,115,411,106.26

短期借款分类的说明：

1、子公司金河环保本年与中国工商银行托克托支行签订无追索权的应收账款保理合同，将应收母公司金河生物的15,097,500.00元应收账款进行融资保理，收到质押借款1,500.00万元，借款期限一年，到期日2022年06月28日。本集团将上述事项列报为短期借款中的质押借款。

2、子公司金河淀粉本年与中国工商银行托克托支行签订无追索权的应收账款保理合同，将与母公司金河生物的10,630,990.40元应收账款进行融资保理，收到质押借款1,000.00万元，借款期限一年，到期日2022年06月24日。本集团将上述事项列报为短期借款中的质押借款。

3、子公司金河淀粉本年向兴业银行股份有限公司呼和浩特分行借款990.00万元，借款期限12个月，自2021年12月22日至2022年12月09日止。该借款以3,100.00万元商业承兑汇票（母公司金河生物开具，票据号：230819103611420211224115643155）以及5,077,477.80元银行承兑汇票（票据号：131645100004920211209101314493；190710000010020211116078741738；131645100004920211118081178069；13164510000492021112508807187）作为质押。本集团将本年度收到的990.00万元列报为短期借款中的质押借款。

4、母公司本年向招商银行申请开具商业承兑汇票1亿元、向兴业银行呼和浩特大学东街支行申请开具商业承兑汇票5,000.00万元，用于向子公司金河淀粉支付原材料款，金河淀粉随即将1.5亿元商业承兑汇票及1,890,091.67元银行承兑汇票（共计151,890,091.67元）申请贴现，支付贴现息后，金河淀粉收到145,705,352.93元银行存款，由于提供贴现业务的银行在法律上具有票据追索权，因此本集团在合并层面将贴现收到的145,705,352.93元及本年已摊销的贴现利息2,778,580.40元列报为短期借款中的质押借款。

5、子公司杭州佑本本年向杭州银行借款2,000.00万元，借款期限为12个月，该借款以子公司杭州佑本坐落于杭州经济技术开发区10号大街266号的工业用房（土地使用证编号：浙（2017）杭州市不动产权第0093920号）作为抵押。

6、子公司牧星重庆向中国农业银行合川合阳支行借款1,500.00万元，借款期限为12个月，自2021年08月20日至2022年08月19日止。本年还款1,000.00万元（其中包括上期499.00万元），截止本年末，借款余额999.00万元。该借款以子公司牧星重庆房产（房产证号：渝（2018）合川区不动产权第001239284、渝（2018）合川区不动产权第001239256、渝（2018）合川区不动产权第001239234）作

为抵押，同时由子公司法人王志军提供担保。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		30,000.00
合计		30,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购材料	64,404,510.19	56,295,777.12
设备款	27,572,323.07	9,940,000.31

工程款	5,822,402.76	22,223,777.20
佣金	8,092,715.74	867,172.81
运费、排污费	12,331,899.69	2,466,423.93
技术服务费	1,357,433.02	3,177,511.02
采购服务费	210,243.00	428,000.00
修理费	1,008,447.65	254,410.05
中介机构费用	250,604.00	360,381.45
其他	986,816.67	936,798.29
合计	122,037,395.79	96,950,252.18

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		710,997.09
1-2 年		2.91
2-3 年		400.10
3 年以上	430.10	30.00
合计	430.10	711,430.10

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未发货的预收货款	30,523,126.31	23,676,789.81

尚未提供服务的预收服务费	82,964.24	80,655.53
合计	30,606,090.55	23,757,445.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,663,245.20	283,337,129.45	281,690,092.54	22,310,282.11
二、离职后福利-设定提存计划		18,187,360.34	17,907,166.30	280,194.04
三、辞退福利		118,653.00	118,653.00	
合计	20,663,245.20	301,643,142.79	299,715,911.84	22,590,476.15

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,184,969.87	244,022,275.41	242,515,669.88	21,691,575.40
2、职工福利费	27,734.26	13,079,758.90	13,082,955.74	24,537.42
3、社会保险费	194,305.01	13,680,809.15	13,563,245.00	311,869.16
其中：医疗保险费	177,534.91	13,185,680.97	13,059,503.26	303,712.62
工伤保险费	-3,537.30	408,712.41	404,756.39	418.72
生育保险费	20,307.40	86,415.77	98,985.35	7,737.82
4、住房公积金	15,527.00	6,086,833.10	6,075,745.10	26,615.00
5、工会经费和职工教育经费	240,709.06	3,452,012.85	3,437,036.78	255,685.13
8、其他		3,015,440.04	3,015,440.04	
合计	20,663,245.20	283,337,129.45	281,690,092.54	22,310,282.11

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,665,931.24	17,395,381.12	270,550.12
2、失业保险费		521,429.10	511,785.18	9,643.92
合计		18,187,360.34	17,907,166.30	280,194.04

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,897,789.55	3,603,194.89
企业所得税	5,210,037.07	1,644,493.55
个人所得税	1,495,276.70	1,736,678.43
城市维护建设税	182,299.02	427,432.27
印花税	176,506.94	155,368.02
其他税费	23,888.21	
土地使用税		166,591.79
教育费附加	97,171.81	148,351.94
地方教育费附加	64,781.22	98,857.33
水利基金	202,758.14	259,661.17
环境保护税	119,043.21	224,626.58
合计	10,469,551.87	8,465,255.97

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,371,981.03
其他应付款	23,745,075.57	21,481,099.09
合计	23,745,075.57	22,853,080.12

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		256,938.34
短期借款应付利息		1,115,042.69
合计		1,371,981.03

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	8,434,647.03	4,932,231.16
代扣职工款项	193,232.85	58,021.60
企业暂收款	1,923,357.50	
股权转让款	1,600,000.00	
租金	68,200.00	3,000.00
技术服务费	6,916,859.28	11,636,621.08
其他	4,608,778.91	4,851,225.25
合计	23,745,075.57	21,481,099.09

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	85,000,000.00	83,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,954,653.94	911,364.14
长期借款应计利息	242,777.56	
合计	87,197,431.50	83,911,364.14

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已转让未终止确认的应收票据	28,502,242.65	
待转销项税额	1,325,972.63	1,219,607.47
应计税费	3,311,079.53	
合计	33,139,294.81	1,219,607.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	132,000,000.00	148,000,000.00

减：一年内到期的长期借款	-85,000,000.00	-83,000,000.00
合计	87,000,000.00	135,000,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	余额	借款时间	借款利率	备注
中国建设银行股份有限公司呼和浩特东达支行	24,000,000.00	2018.12.4至 2025.12.4	4.75%	保证借款，金河生物科技股份有限公司保证
中国工商银行股份有限公司托克托支行	53,000,000.00	2020.8.14至 2030.8.14	4.90%	保证借款，金河生物科技股份有限公司保证
中国建设银行股份有限公司内蒙古自治区分行营业部	10,000,000.00	2016.1.28至 2023.1.28	4.90%	质押借款，杭州佑本67%股权质押，金河生物科技股份有限公司作为担保
合计	87,000,000.00			

注：1、截至2021年12月31日，子公司金河环保长期借款9,000.00万元，金河生物科技股份有限公司提供保证担保，其中需在2022年偿还的借款金额1,300.00万元。

2、截至2021年12月31日，子公司金河佑本长期借款4,000.00万元，用于并购杭州佑本股权，该借款以杭州佑本67%股权作为质押，金河生物科技股份有限公司提供保证担保，其中需在2022年偿还的借款金额3,000万元。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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）

单位：元

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



(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	2,000,000.00	2,000,000.00
减：未确认融资费用	-45,346.06	-133,981.92
减：一年内到期的租赁负债	-1,954,653.94	-911,364.14
合计		954,653.94

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计的业绩分成款	11,642,028.20	11,914,467.40	收购 Biologics Inc.
合计	11,642,028.20	11,914,467.40	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司2016年9月14日召开第三届董事会第三十次会议通过了《关于控股子公司PHARMGATE, LLC并购美国ProtaTekInternational, Inc., 100%股权的议案》。

收购条款中含有：

(1) Biologics Inc. 公司已向美国农业部申报了猪支原体-猪圆环病毒 II 型二联疫苗，在获得美国农业部批准许可后，法玛威支付1,500万美元，获得该批准不得晚于2017年12月31日。

(2) Biologics Inc. 公司已向美国农业部申报了猪蓝耳病嵌合疫苗，在获美国农业部批准许可后，法玛威支付500万美元，获得该批准不得晚于2018年12月31日。

(3) Biologics Inc. 公司参与共同向中国农业部申报猪蓝耳病嵌合疫苗，在获得中国农业部批准许可后，法玛威支付300万美元，获得该批准不得晚于2018年12月31日。

(4) 以上三类疫苗自2017年1月1日起至2021年12月31日止，销售、许可或其它商业开发而产生的毛利润的35%支付给Biologics Inc. 公司股东代表所指定的清算托管帐户。

评估报告显示：

以上条款经美国专业评估机构DS&B, Ltd. (“DS+B”) 出具评估报告，其中：

- (1) 猪支原体-猪圆环病毒 II 型二联疫苗收购日折现值为14,787,000.00美元；
- (2) 猪蓝耳病嵌合疫苗（美国）收购日折现值为2,814,000.00美元；
- (3) 猪蓝耳病嵌合疫苗（中国）收购日折现值为1,995,000.00美元；

(4) 以上三类疫苗自2017年1月1日起至2021年12月31日止，销售、许可或其它商业开发而产生的毛利润的35%支付给Biologics Inc. 公司股东代表所指定的清算托管帐户收购日折现值为9,748,000.00美元。

根据美国 DS+B CPAs+Business Advisors 评估机构于 2021 年 2 月出具的评估报告《ASC360-impairment Testing Long-Lived Assets and value updated of contingent Consideration Fair value as of December 31, 2020》，剩余需支付的收购药号费用为0，预计的业绩分成款为182.60 万美元，预计负债2020年12月31日人民币余额为11,914,467.40元，截至2021年12月31日，本年度受到汇率变动影响，预计负债余额为11,642,028.20元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,898,888.76	5,678,000.00	5,249,018.23	38,327,870.53	与资产相关
合计	37,898,888.76	5,678,000.00	5,249,018.23	38,327,870.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
扎旗-项目 建设补助 金-利民污 水处理厂 系统完善 工程	3,262,850.48	5,600,000. 00		667,284.3 4			8,195,566.14	与资产相 关
扎旗-扎赉	5,179,897.11			289,110.5			4,890,786.58	与资产相

特旗绰尔 工业园区 污水处理 项目				3				关
环保-污水 处理搬迁 项目	1,208,955.29			179,104.4 4			1,029,850.85	与资产相 关
环保-高效 活性污泥 项目	467,796.61			48,813.56			418,983.05	与资产相 关
环保-高浓 度难降解 含氨有机 废水处理 科技成果 转化项目		78,000.00		4,918.92			73,081.08	与资产相 关
药业-兽用 缓控释制 剂创新工 程技术研 究中心建 设项目	8,201.25			4,617.00			3,584.25	与资产相 关
淀粉-上料 坑项目补 贴	994,444.64			66,666.60			927,778.04	与资产相 关
金河-污水 处理厂扩 能技术改 造工程	1,314,804.69			249,999.9 6			1,064,804.73	与资产相 关
金河-产业 化经费 (呼市国 库支付中 心)	612,179.78			200,000.0 4			412,179.74	与资产相 关
金河-环保 专项治理 资金	117,610.20			34,999.92			82,610.28	与资产相 关
金河-2万 吨金霉素 污水处理	5,104,746.89			572,499.9 6			4,532,246.93	与资产相 关
金河-厌氧	539,127.30			99,999.96			439,127.34	与资产相

产沼气发电综合利用项目								关
金河-企业污染治理-锅炉脱硫	537,500.01			37,500.00			500,000.01	与资产相关
金河-新型生物疫苗实验室建设项目	741,932.57			249,999.96			491,932.61	与资产相关
金河-金霉素微囊化制剂创新关键核心技术研发及产业化	126,666.47			20,000.04			106,666.43	与资产相关
金河-煤渣场防风抑尘设施建设专项资金	1,023,750.00			67,500.00			956,250.00	与资产相关
金河-动力车间烟气环保技术改造项目	7,171,013.36			908,333.28			6,262,680.08	与资产相关
金河-科技创新工业产业化基地建设项目	75,000.16			8,333.28			66,666.88	与资产相关
金河-污染物减排设施加装自动化系统补助资金	1,333,333.29			166,666.68			1,166,666.61	与资产相关
金河-发酵工业再生水林业灌溉技术集成与示范项目	66,666.80			9,999.96			56,666.84	与资产相关

金河-储煤场封闭工程项目	405,000.00			15,000.00			390,000.00	与资产相关
金河-淀粉乳和精准补料技术在金霉素发酵中的综合应用示范项目	231,000.00			33,000.00			198,000.00	与资产相关
金河-异味综合治理工程建设项目	1,864,077.64			233,009.76			1,631,067.88	与资产相关
金河-年产1000吨色氨酸项目	1,200,000.00			675,000.00			525,000.00	与资产相关
金河-废气处理工程项目	1,970,149.26			179,104.44			1,791,044.82	与资产相关
金河-蒸汽锅炉烟气脱硝工程建设项目	720,000.00			60,000.00			660,000.00	与资产相关
金河-发酵节电改造项目	1,301,851.63			105,555.60			1,196,296.03	与资产相关
杭州-动物用禽源特异性抗体蛋白关键技术研究与应	320,333.33			62,000.00			258,333.33	与资产相关
合计	37,898,888.76	5,678,000.00		5,249,018.23			38,327,870.53	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	635,289,655.00	145,132,743.00				145,132,743.00	780,422,398.00

其他说明：

### 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

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	401,151,122.95	657,110,858.33		1,058,261,981.28
其他资本公积	20,784,972.89			20,784,972.89
合计	421,936,095.84	657,110,858.33		1,079,046,954.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司于2020年7月10日召开的股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准金河生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3344号）文核准，本公司获准非公开发行145,132,743股，每股面值人民币1.00元，发行价格为每股人民币5.65元，实际募集资金总额为819,999,997.95元，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币802,243,601.33元。其中新增注册资本（股本）为人民币145,132,743.00元，资本公积为人民币657,110,858.33元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-17,606,833.54	-8,932,095.59				-7,597,234.42	-1,334,861.17	-25,204,067.96
外币财务报表折算差额	-17,606,833.54	-8,932,095.59				-7,597,234.42	-1,334,861.17	-25,204,067.96
其他综合收益合计	-17,606,833.54	-8,932,095.59				-7,597,234.42	-1,334,861.17	-25,204,067.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,788,014.67	5,702,026.35	7,483,832.14	6,208.88
合计	1,788,014.67	5,702,026.35	7,483,832.14	6,208.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	120,484,123.06	2,374,795.66		122,858,918.72
合计	120,484,123.06	2,374,795.66		122,858,918.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上，不再提取。

## 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	452,992,255.45	498,912,076.59
调整后期初未分配利润	452,992,255.45	498,912,076.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,992,380.84	117,324,525.93
减：提取法定盈余公积	2,374,795.66	4,421,933.32
应付普通股股利	63,528,965.50	158,822,413.75
期末未分配利润	481,080,875.13	452,992,255.45

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,072,190,552.94	1,423,244,533.33	1,808,074,541.56	1,179,709,569.29
其他业务	5,798,177.22	3,677,254.26	6,564,423.98	4,981,249.21
合计	2,077,988,730.16	1,426,921,787.59	1,814,638,965.54	1,184,690,818.50

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	国内	国外	合计

商品类型			1,291,361,072.69	786,627,657.47	2,077,988,730.16
其中：					
兽用化学药品			394,009,971.77	672,078,171.41	1,066,088,143.18
兽用疫苗			262,002,302.26	29,683,162.05	291,685,464.31
药物饲料添加剂			32,285,275.03		32,285,275.03
环保服务			86,018,245.83		86,018,245.83
淀粉及联产品			511,220,557.45		511,220,557.45
其他			5,824,720.35	84,866,324.01	90,691,044.36
按经营地区分类					
其中：					
国内			1,291,361,072.69		1,291,361,072.69
国外				786,627,657.47	786,627,657.47
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
直销			913,288,075.76	580,629,466.80	1,493,917,542.56
经销			378,072,996.93	205,998,190.67	584,071,187.60
合计			1,291,361,072.69	786,627,657.47	2,077,988,730.16

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 30,606,090.55 元，其中，30,606,090.55

元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,095,069.71	2,811,919.16
教育费附加	1,752,601.53	1,582,744.58
房产税	3,481,489.87	3,263,318.59
土地使用税	4,325,723.69	4,358,416.14
车船使用税	32,039.51	39,277.97
印花税	1,535,013.57	1,120,329.95
地方教育费附加	1,192,180.56	1,048,398.48
环境保护税	476,349.86	783,302.39
水利基金	2,008,366.15	1,679,673.55
资源税	6,345.00	3,290.00
其他	116,060.25	456,896.49
合计	18,021,239.70	17,147,567.30

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	6,443,062.08	5,775,163.35
职工薪酬	50,225,304.43	44,895,586.06
市场开发费	3,268,101.30	6,326,813.03
保险费	1,219,165.16	1,132,725.23
差旅费	7,612,704.11	4,838,872.55
办公费	1,342,353.71	1,229,817.44
广告宣传费	5,363,777.63	2,162,903.79
业务招待费	10,726,344.52	8,316,529.88
技术服务费	19,403,883.03	28,617,148.24
租赁费	200,300.46	272,741.48
仓储费	297,637.27	439,754.98

物料消耗	2,049,881.91	1,772,865.62
修理费	35,682.19	112,519.40
商检费、检验费	5,683,406.70	600,672.05
展览费	520,763.97	334,865.43
折旧费	171,774.26	155,502.21
会务费	5,422,016.30	1,902,287.11
其他	806,307.46	263,450.61
中介费	1,712,727.07	4,059,490.50
合计	122,505,193.56	113,209,708.96

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,776,502.95	76,380,512.10
排污费	2,966,130.15	3,195,866.63
修理费	33,222,124.09	24,141,809.78
折旧费	16,157,186.14	16,430,023.06
审计咨询、评估、公证费	9,878,967.65	9,620,575.74
业务招待费	4,716,462.54	4,571,281.10
办公费	5,947,283.44	5,026,333.09
物料消耗	3,843,754.78	3,434,573.41
差旅费	1,808,599.11	1,564,433.77
存货盘亏、报废损失	4,257,005.36	3,562,118.27
试验检验费	456,139.40	431,623.48
装卸费	314,330.64	334,788.38
租赁费	6,416,712.34	7,775,862.50
水电暖费	482,646.17	1,287,601.99
运输、车辆费	3,054,364.53	3,098,393.51
无形资产、长期待摊费用摊销	26,868,473.87	28,385,231.13
财产保险	1,061,785.10	987,558.33
劳动保护费	275,048.69	159,309.18
会议费	20,040.64	72,368.78
法规注册费	5,003,031.29	7,601,529.84

安全生产费	8,659,420.12	7,436,453.10
咨询服务费	142,881.75	1,197,361.01
技术提成	2,583,572.70	2,921,427.39
维护费	2,055,420.02	2,814,222.89
技术服务费	4,760,635.44	3,201,178.36
其他	5,448,751.70	6,720,049.36
合计	229,177,270.61	222,352,486.18

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,184,646.16	28,800,129.26
折旧费	4,219,963.04	3,881,115.68
差旅费	43,363.06	491,690.95
业务招待费		62,042.00
办公费	74,282.75	45,521.60
物料消耗	20,194,921.35	18,330,535.64
无形、长期资产摊销	4,463,737.83	3,805,200.05
试验检验费	295,448.03	1,034,467.86
技术服务费	1,475,521.11	923,831.04
委托研发费	3,488,113.50	3,925,121.06
咨询代理费	40,109.48	971,507.45
其他	1,770,401.43	4,086,865.03
合计	72,250,507.74	66,358,027.62

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,340,637.01	60,346,531.35
减：利息收入	1,715,512.36	9,484,460.74
减：利息资本化金额		
加：汇兑损益	8,833,324.61	31,580,684.35

减：汇兑损益资本化金额		
加：其他支出-手续费	1,504,699.66	2,484,109.24
加：贴现费用	3,926,374.23	
合计	64,889,523.15	84,926,864.20

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到国网重庆市电力公司合川分公司 2020 年电费补助	67,961.59	
收到区财政局用人单位引才补助	5,001.65	15,000.00
收到返还个税手续费	222,052.61	192,192.82
稳岗补贴	78,010.68	351,311.16
托克托县工信和科技局补贴	300,000.00	
兽用缓控释制剂创新工程技术研究中心 建设项目补助款摊销	4,617.00	4,617.00
玉米筒仓上料系统改造及贮存仓库	66,666.60	66,666.60
金河污水处理厂扩能技术改造工程	249,999.96	249,999.96
产业化经费（呼市国库支付中心）	200,000.04	200,000.04
环保专项治理资金	34,999.92	34,999.92
2 万吨金霉素污水处理工程	572,499.96	572,499.96
厌氧产沼气发电综合利用项目	99,999.96	99,999.96
2013 年自治区环保专项资金（第四批） 项目—锅炉烟气脱硫技术改造和新建 80 米烟囱；		4,499.29
企业污染治理-锅炉脱硫	37,500.00	37,500.00
新型生物疫苗实验室建设项目	249,999.96	249,999.96
金霉素微囊化制剂创新关键核心技术 研究及产业化	20,000.04	20,000.04
发酵节电改造项目	105,555.60	105,555.60
煤渣场防风抑尘设施建设项目专项资 金	67,500.00	67,500.00
动力车间烟气环保技术改造项目	908,333.28	908,333.28
污染物减排设施加装自动化系统补助 资金	166,666.68	166,666.68

发酵工业再生水林业灌溉技术集成与示范项目	9,999.96	9,999.96
淀粉乳和精准补料技术在金霉素发酵中的综合应用示范项目	33,000.00	33,000.00
储煤场封闭工程项目	15,000.00	15,000.00
科技创新工业产业化基地建设项目	8,333.28	8,333.28
异味综合治理工程建设项目	233,009.76	135,922.36
年产 1000 吨色氨酸项目	75,000.00	
蒸汽锅炉烟气脱硝工程建设项目	60,000.00	
废气处理工程项目	179,104.44	29,850.74
收人才储备资金		150,500.00
杭州市“115”引进国外智力计划项目资助经费	50,000.00	
收托县就业局援企稳岗补贴款	111,470.53	
工业互联网专项资金项目	600,000.00	84,000.00
收呼和浩特市商务局转来第二届中国国际进口博览会补贴资金		1,000.00
收以工代训职业培训补贴金		1,971,000.00
收 2020 年外经贸发展资金		800,000.00
自治区科技成果转化专项资金	2,326,918.92	263,000.00
收工科局 2018 年自治区知识产权专项资金		45,000.00
年产 1000 吨色氨酸项目	600,000.00	
政策兑现（获 2019 年度认定国家高新技术企业）	100,000.00	
政策兑现款（已受 2019 年自治区技术交易补助配套奖励 66 家）	26,300.00	
万户企业登云优秀云服务商奖励	20,000.00	
高新技术企业科研经费补助	300,000.00	
就业局补贴款	30,000.00	
收托克托县再就业资金专户转入以工代训补贴	1,266,600.00	
政策兑现款（2019 年度呼和浩特市企业研发中心）	200,000.00	
动物用禽源特异性抗体蛋白关键技术研究与应用	62,000.00	62,000.00

动物高效疫苗及免疫技术的研发-重大猪病毒性疾病高效疫苗及免疫技术研究与开发		120,000.00
退税及税收优惠	5,873,345.16	4,881,031.77
项目建设补助金-利民污水处理厂系统完善工程	667,284.35	412,149.52
政府搬迁补助金	179,104.44	179,104.44
污水处理三期工程技术交易后补助项目		117,000.00
兑现科技创新引导奖励资金		300,000.00
其他		28,375.44
高 COD 高氨氮工业废水高效活性污泥法处理系统	48,813.56	532,203.39
扎赉特旗绰尔工业园区污水处理项目	289,110.52	70,102.89
牧星重庆-合川区财政局 2017 年新型工业化补贴		521,000.00
牧星重庆-2020 年支持企业复工达产专项补助费		125,000.00
牧星重庆-区科技局疫情期间高新企业补助		20,000.00
收到和林县科学技术局科技补助款(技术成果转化项目款)		1,200,000.00
关于兑现钱塘新区各类政策资助的通知	200,000.00	639,400.00
浙江省科学技术厅关于下达 2020 年度省重点研发计划项目的通知	300,000.00	180,000.00
钱塘新区 2019 年度生物医药政策资金	200,000.00	400,000.00
杭州市职业能力建设指导服务中心促进就业专项资金专户以工代训补贴		46,000.00
杭州钱塘新区财政局研发投入补助		127,200.00
招聘补助		1,000.00
贯标补助费	43,000.00	
合计	17,564,760.45	16,855,516.06

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



其他说明：

### 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-605,942.19	-251,898.32
应收账款坏账损失	-1,880,621.58	-277,188.94
应收票据坏账损失	-24,718.00	
合计	-2,511,281.77	-529,087.26

其他说明：

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,093,612.78	-4,538,472.26
十一、商誉减值损失	-11,044,590.68	-8,308,360.92
合计	-21,138,203.46	-12,846,833.18

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		

非流动资产处置收益	1,572,951.93	
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,572,951.93	
其中:固定资产处置收益	1,572,951.93	
无形资产处置收益		
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
合计	1,572,951.93	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	3,296,103.30		3,296,103.30
非流动资产毁损报废利得	15,902.32	1,222.38	15,902.32
转回预计负债		12,746,975.81	
其他	1,268,309.14	6,176,751.47	1,268,309.14
合计	4,580,314.76	18,924,949.66	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

1、转回预计负债的原因为：①法玛威收购Biologics Inc. 公司时与Biologics Inc. 前股东约定，向美国农业部申报了猪蓝耳病嵌合疫苗，在获美国农业部批准许可后，法玛威支付500万美元，获得该批准不得晚于2018年12月31日。实际执行过程中猪蓝耳病嵌合疫苗未能满足获得批准不晚于2018年12月31日的要求；②截至2020年12月31日，根据美国DS+B CPAs+Business Advisors评估机构于2021年2月出具的评估报告《ASC360-impairment Testing Long-Lived Assets and value updated of contingent Consideration Fair value as of December 31, 2020》，预计的业绩分成款较以前年度预计的金额已减少。本年度不存在转回预计负债事项。

2、子公司法玛威与Huvepharma Inc. 于2021年2月4日签订资产购买协议，换入Huvepharma Inc. 行销执照-非专利技术CTC HCI water soluble NADAs、ANADA and INAD/JINADs，换出法玛威资产ANADA for SAVALAN 60(generic salinomycin type A medicated article)。换入资产价值为该协议签订价格51.1万美元，换出资产账面价值为零。本年确认损益51.1万美元（折合人民币3,296,103.30元）。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	1,281,058.73	2,556,224.97	1,281,058.73
核销往来		665,504.58	
公益性捐赠支出	15,278.24	368,460.00	15,278.24
非常损失		2,783,850.06	
其他	84,659.12	1,078,589.26	84,659.12
合计	1,380,996.09	7,452,628.87	1,380,996.09

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,393,369.56	8,807,798.63
递延所得税费用	6,428,536.30	-7,095,461.36
合计	20,821,905.86	1,712,337.27

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	142,910,753.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,479,560.02
子公司适用不同税率的影响	-8,114,331.09
调整以前期间所得税的影响	2,105,397.65
非应税收入的影响	-696,870.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,985,302.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,373,668.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	656,667.18
研发费用加计扣除的影响	-5,220,151.63

所得税费用	20,821,905.86
-------	---------------

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	16,447,594.12	20,879,939.32
利息收入	1,715,512.36	9,646,207.26
投标保证金、押金	18,635,869.90	8,200,000.00
备用金借款	4,724,017.29	4,397,651.88
其他往来款	7,000,000.00	3,989,055.92
其他	384,326.82	3,383,633.21
房租收入	740,185.96	159,912.00
收到退征地款	6,166,898.00	
合计	55,814,404.45	50,656,399.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	13,822,201.64	52,364,803.16
修理费	20,276,896.67	20,582,219.54
审计、咨询、评估、公证费	9,205,591.29	7,266,563.75
差旅费	9,529,435.95	5,203,322.40
办公费	4,670,716.77	3,951,765.04
业务招待费	13,239,518.46	8,446,750.25
开发会务费	3,724,344.65	4,141,768.02
保险费	860,480.43	842,887.56
试验检验费	1,088,191.67	760,308.57
租赁费	3,354,570.89	4,959,021.48

广告费	2,979,046.27	1,985,521.81
物料消耗	1,342,869.57	1,654,715.56
退投标保证金	18,295,521.65	6,307,189.75
其他支出	7,792,034.43	9,584,699.77
服务费	37,179,106.55	19,202,680.31
备用金借款	9,953,536.81	13,341,187.62
往来款		4,128,658.43
研发费		4,418,812.64
劳务费	1,342,637.76	
安全生产费	4,536,060.10	
合计	163,192,761.56	169,142,875.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
法玛威支付收购 Biologics Inc.原股东款		301,380.40
梁山如意公司前期借款	300,000.00	
合计	300,000.00	301,380.40

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限的其他货币资金（保证金）	15,030,000.00	113,735,000.00
实质为保函保证金的结构性存款		64,000,000.00
借款保障金		500,000.00
合计	15,030,000.00	178,235,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他保证金	16,350,843.15	15,000,000.00
非公开发行中介服务费		1,810,000.00
分红手续费		90,633.28
实质为保函保证金的结构性存款		42,000,000.00
借款手续费	525,132.74	1,882,938.65
外币借款还款汇兑差额	1,929,171.83	2,789,732.40
合计	18,805,147.72	63,573,304.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	122,088,847.77	139,193,071.92
加：资产减值准备	23,649,485.23	12,317,745.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,897,757.82	89,165,255.51
使用权资产折旧	1,105,138.88	
无形资产摊销	31,074,607.74	30,788,998.75
长期待摊费用摊销	2,044,471.68	1,809,268.10
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）	-1,572,951.93	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,281,058.73	2,556,224.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	56,183,333.87	62,145,470.00

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）	4,791,127.86	-9,466,656.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,390,090.19	-353,519.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-135,582,593.11	-19,849,685.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-138,635,300.90	-8,218,946.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	89,132,861.25	-52,035,717.59
其他	-89,249.13	10,028,450.09
经营活动产生的现金流量净额	152,978,505.57	258,079,960.72
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	501,208,424.91	299,669,495.90
减：现金的期初余额	299,669,495.90	225,541,394.60
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	201,538,929.01	74,128,101.30

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,400,000.00
其中：	--
其中：梁山如意	19,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	156,832.38
其中：	--
其中：梁山如意	156,832.38
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	19,243,167.62
--------------	---------------

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	501,208,424.91	299,669,495.90
其中：库存现金	21,994.60	29,842.47
可随时用于支付的银行存款	501,186,430.31	299,639,653.43
三、期末现金及现金等价物余额	501,208,424.91	299,669,495.90

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,450,843.15	保证金
固定资产-房屋	8,188,176.82	杭州佑本抵押借款
固定资产-房屋	16,796,856.77	牧星重庆抵押借款
合计	41,435,876.74	--

其他说明：



## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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	--	--	33,601,254.82
其中：美元	5,270,206.38	6.3757	33,601,254.82
欧元			
港币			
应收账款	--	--	24,923,595.26
其中：美元	3,909,154.33	6.3757	24,923,595.26
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			51,005,600.00
其中：美元	8,000,000.00	6.3757	51,005,600.00
应付账款			6,529,230.24
其中：美元	1,024,080.53	6.3757	6,529,230.24
合同负债			751,517.40
其中：美元	117,872.14	6.3757	751,517.40

其他说明：

(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

法玛威药业股份有限公司 (Pharmgate Inc.)，主要从事饲用金霉素、盐酸金霉素、盐霉素等产品的销售业务。主要经营地在美国特拉华州，以美元为记账本位币。

Biologics Inc. (法玛威生物股份有限公司)，主要从事动物疫苗的研发，生产、销售和技术服务。主要经营地在美国明尼苏达州，以美元为记账本位币。

科迪亚哥股份有限公司 (Coldiagro)，主要从事与贸易有关的各种经营活动，尤其是在农业领域。

主要经营地在哥伦比亚波哥大，以哥伦比亚比索为记账本位币。公司在报表折算时先折算为美元金额，然后再折算为人民币金额。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税返还	222,052.61	其他收益	222,052.61
稳岗补贴	1,475,082.86	其他收益	1,475,082.86
高新技术企业补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
增值税先征后返、即征即退等	5,916,903.45	其他收益	5,916,903.45
高浓度难降解含氨有机废水处理科技成果转化项目	78,000.00	其他收益/递延收益	4,918.92
政策兑现款（2019 年度呼和浩特企业研发中心）	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技成果转化项目资金	1,722,000.00	其他收益	1,722,000.00
贯标补助费	43,000.00	其他收益	43,000.00
项目建设补助金-利民污水处理厂系统完善工程	5,600,000.00	其他收益/递延收益	255,134.87
工业互联网专项资金项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
自治区科技成果转化专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
政策兑现款（已受 2019 年自治区技术交易补助配套奖励 66 家）	6,300.00	其他收益	6,300.00
万户企业登云优秀云服务商奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
浩特市科学技术局政策兑现款（已受 2019 年自治区技术交易补助配套奖励）	20,000.00	其他收益	20,000.00

杭州钱塘新区财政局（原杭州经济技术开发区财政局）钱塘新区 2020 年度生物医药政策资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
18 年度第二批 115 引智项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
收浙江大学 2020 年度省重点研发计划项目款	120,000.00	其他收益	120,000.00
收杭州市就业管理服务中心一次性吸纳就业补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
收浙江大学 2021 年度省重点研发计划项目款	180,000.00	其他收益	180,000.00
收杭州市就业管理服务中心疫情用工补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
收杭州钱塘新区财政局（原杭州经济技术开发区财政局）杭州市企业技术中心政府补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到国网重庆市电力公司合川分公司 2020 年电费补助	67,961.59	其他收益	67,961.59
研发补助项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
合计	18,037,300.51		12,619,354.30

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
梁山如意	2021 年 06	21,000,000	70.00%	支付现金	2021 年 06	实际取得	4,215,849.	1,546,683.

	月 30 日	.00			月 30 日	控制权	09	88
--	--------	-----	--	--	--------	-----	----	----

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	21,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	21,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	21,089,249.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-89,249.13

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①内蒙古金河环保科技股份有限公司拟合并对价分摊涉及的梁山如意黄河滩区污水处理有限公司可辨认净资产公允价值是依据中同华评报字（2022）第060361号资产评估报告确定。

②或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	梁山如意	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	31,665,225.29	26,812,311.43
货币资金	156,832.38	156,832.38
应收款项		
存货	46,424.83	46,424.83

固定资产		53,648.47
无形资产	30,600,000.00	
在建工程		25,693,437.67
负债：	1,537,726.54	809,789.46
借款		
应付款项		
递延所得税负债	727,937.08	
应付账款	509,562.00	509,562.00
其他应付款	300,158.00	300,158.00
净资产	30,127,498.75	26,002,521.97
减：少数股东权益	9,038,249.62	7,800,756.59
取得的净资产	21,089,249.13	18,201,765.38

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 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

是  否

是否存在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

是  否

#### 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：

本公司于2021年3月1日新设立子公司内蒙古金河制药科技有限公司，持股比例51%，主要从事盐酸多西环素研发、生产和销售。

本公司控股子公司金河佑本于2021年6月4日新设立子公司呼和浩特佑本疫苗科技有限公司，主要从事兽药生产；兽药经营；药品生产（不含中药饮片的蒸、炒、炙、煅等炮制技术的应用及中成药保密处方产品的生产）；检验检测服务；动物诊疗；货物进出口；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；塑料制品制造；塑料制品销售；畜禽收购；细胞技术研发和应用；农业科学研究和试验发展；医学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
金河淀粉	内蒙古自治区	托克托县双河镇新坪路 74 公里处	生产销售	100.00%		设立
动物药业	内蒙古自治区	托克托县双河镇新坪路 75 公里路北	生产销售	100.00%		设立
金河环保	内蒙古自治区	托克托县托电工业园区西区	服务	51.00%		投资
济宁环保	山东省	济宁市任城区太白路江苏大	服务	100.00%		设立

		厦七层 711 号房				
法玛威 Pharmgate Inc.	美国	美国特拉华州	销售服务	85.00%		投资
法玛威生物 Biologics Inc.	美国	美国明尼苏达州	销售	100.00%		投资
科迪亚哥 Coldiagro	哥伦比亚	哥伦比亚波哥大	销售	100.00%		投资
金河佑本	内蒙古自治区	和林格尔县盛乐经济园区盛乐五街北（北奇公司东）	生产销售	85.61%		投资
杭州佑本	浙江省杭州市	杭州市江干区 10 号大街 266 号	生产销售	100.00%		投资
牧星重庆	重庆市	重庆市合川工业园区 A 区	生产销售	51.00%		投资
动物营养	内蒙古自治区	托克托县双河镇金河生物公司院内	生产销售	80.24%		设立
扎旗水务	内蒙古自治区	兴安盟扎赉特旗绰尔工业园区三路一号	服务	100.00%		设立
固废处置	内蒙古自治区	托克托县工业园区（东区）银河大街南 1570 米处	服务	100.00%		设立
再生水	内蒙古自治区	内蒙古自治区呼和浩特市托克托县工业园区西区	服务	100.00%		设立
梁山如意	山东省	山东省济宁市梁山县小路口镇董集村村北	服务	70.00%		投资
呼市佑本	内蒙古自治区	内蒙古自治区呼和浩特市托克托县新营子镇腾飞大道与呼准公路交汇处西北角	生产销售	100.00%		设立



金河制药	内蒙古自治区	内蒙古自治区 呼和浩特市托 克托县双河镇 新坪路 81 号	生产销售	51.00%		设立
------	--------	--	------	--------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

金河生物实际持有动物营养公司67%的股权，80.24%的持股比例是按实际到位的投资款计算的。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

金河佑本于2021年12月22日完成工商变更登记，注册资本由10.2亿元变更为11.2亿元，公司持股比例由94.00%降至85.61%，公司仍为其控股股东并继续将其纳入合并报表范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
法玛威药业股份有限公司	15.00%	-1,030,994.96		2,825,378.22
内蒙古金河环保科技股份有限公司	49.00%	24,167,306.18	13,475,000.00	114,831,690.02
金河佑本生物制品有限公司	6.00%	2,513,475.16		86,980,045.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
法玛威药	286,278,446.	575,591,336.	861,869,782.	234,820,850.	265,763,506.	500,584,356.	238,301,357.	613,100,779.	851,402,137.	198,972,603.	275,371,732.	474,344,336.

业股份有限公司	19	73	92	36	06	42	46	91	37	90	80	70
内蒙古金河环保科技股份有限公司	104,991,998.69	327,908,288.24	432,900,286.93	96,744,658.10	92,323,901.62	189,068,559.72	113,950,722.50	258,675,992.20	372,626,714.70	96,977,860.44	63,119,499.49	160,097,359.93
金河佑本生物制品有限公司	495,674,720.89	778,775,928.22	1,274,450,649.11	123,239,733.19	16,817,180.15	140,056,913.34	193,687,939.92	582,388,581.29	776,076,521.21	301,849,616.49	47,620,346.02	349,469,962.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
法玛威药业股份有限公司	384,784,351.41	-6,873,299.73	-15,772,374.17	38,924,896.53	336,858,783.77	-26,445,470.19	-53,408,967.93	-16,584,035.68
内蒙古金河环保科技股份有限公司	151,468,663.64	49,764,122.82	49,764,122.82	58,444,622.07	105,426,444.69	38,201,980.31	38,201,980.31	51,685,662.48
金河佑本生物制品有限公司	263,335,003.60	59,731,177.07	59,731,177.07	44,057,517.05	231,189,490.10	69,633,021.01	69,633,021.01	82,498,009.27

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

## 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

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		

负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	230,226.54	235,614.14
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (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

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 各类风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(1) 市场风险**

## 1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的子公司法玛威、科迪亚哥及三级子公司Biologics Inc. 主要以美元进行采购和销售，及本公司有部分美元销售业务外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2021年12月31日	2021年1月1日
货币资金（美元）	5,270,206.38	8,836,663.30
应收账款（美元）	3,909,154.33	10,847,795.60
预付款项（美元）		515,649.00
其他应收款（美元）		804,796.37
应付账款（美元）	1,024,080.53	1,104,295.36
合同负债（美元）	117,872.14	186,826.33
其他应付款（美元）		279,511.71
短期借款（美元）	8,000,000.00	
预计负债（美元）		1,826,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。本集团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。于2021年12月31日，本集团的带息债务主要为浮动利率借款合同，金额为4,200万元人民币（2020年12月31日：4,600万元人民币），及人民币计价的固定利率合同，金额为96,609.69万元（2020年12月31日：128,888.91万元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其固定利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售金霉素、疫苗等产品，因此受到此等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：113,722,537.43元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2021年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为38,204.70万元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币31,504.70万元，长期借款额度为人民币6,700.00万元。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	833,899,423.85				833,899,423.85
应付账款	122,037,395.79				122,037,395.79
应付利息	366,948.70				366,948.70
其它应付款	23,378,126.87				23,378,126.87
一年内到期的非流动负债	87,197,431.50				87,197,431.50
长期借款		23,000,000.00	39,000,000.00	25,000,000.00	87,000,000.00

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年度		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	1,848,424.09	1,848,424.09	-3,242,283.38	-3,242,283.38
所有外币	对人民币贬值5%	-1,848,424.09	-1,848,424.09	3,242,283.38	3,242,283.38



## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021年度		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加10%	-199,500.00	-199,500.00	-199,500.00	-199,500.00
浮动利率借款	减少10%	199,500.00	199,500.00	199,500.00	199,500.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
内蒙古金河控股有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市托克托县新坪路 81 号	商务服务业	2,118 万元	30.98%	30.98%

本企业的母公司情况的说明

公司于2020年5月15日披露了《关于控股股东存续分立的提示性公告》（公告编号：2020-041）。公司控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司分立为“内蒙古金河建筑安装有限责任公司”（存续公司，以下简称“金河建安”）和“内蒙古金河控股有限公司”（新设公司，以下简称“金河控股”）的变更文件已在市场监督管理部门登记备案，分立的新设公司金河控股已取得营业执照。新设公司金河控股营业执照信息如下：

统一社会信用代码：91150122MA0QQPB945 名称：内蒙古金河控股有限公司 类型：有限责任公司（自然人投资或控股）住所：内蒙古自治区呼和浩特市托克托县新坪路 81 号 法定代表人：王东晓，注册资本：2,118万元，成立日期：2020年6月30日，营业期限：自2020年6月30日至2050年6月29日，经营范围：资产管理、投资管理、投资咨询（须审批事项除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本次分立完成后，金河建安股东在存续公司金河建安和新设公司金河控股的出资比例保持不变。根据本次分立安排，金河建安所持公司全部股份将由新设公司金河控股承继，该等股份尚待过户至金河控股名下；前述股份过户完成后，本公司的控股股东将由金河建安变更为金河控股，但公司实际控制人不发生变化。

截止2021年5月20日，金河建安向金河控股转让104,000,000股股票完成过户登记；2021年7月16日，金河建安向金河控股转让剩余137,758,670股股份完成过户登记，金河建安不再持有公司股份，

公司控股股东由金河建安变更为金河控股，公司实际控制人未发生变化。

本企业最终控制方是王东晓及其家族关联自然人路牡丹、路漫漫、王志军和王晓英。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）“企业集团的构成”相关内容。

## 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九、3.（1）“重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内蒙古金河建筑安装有限责任公司	实际控制人控制的公司
内蒙古金河现代农业有限责任公司	金河建安控股子公司
北京金润汇投资管理有限公司	实际控制人控制的公司
呼和浩特昌福兴投资管理企业（有限合伙）	公司董监高和核心员工组建的有限合伙企业
呼和浩特市禹水宏管理咨询企业（有限合伙）	公司副董事长张兴明担任禹水宏执行事务合伙人，副董事长李福忠、监事会主席张千岁、监事郑留计、监事姚建雄为禹水宏合伙企业的有限合伙人之一
呼和浩特金益源管理咨询企业（有限合伙）	公司副董事长李福忠担任金益源执行事务合伙人，副董事长张兴明、邬瑞岗，董事、总经理谢昌贤，财务总监牛有山，董事、副总经理王志军，副总经理云喜报、刘迎春、菅明生，前控股股东金河建安总经理焦秉柱为金益源的有限合伙人之一
呼和浩特金佑天成管理咨询中心（有限合伙）	公司实际控制人、董事会秘书路漫漫担任金佑天成执行事务合伙人
共青城合源投资管理合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人王东晓、路漫漫为该合伙企业有限合伙人
王东晓	本公司的董事长、实际控制人
路漫漫	本公司董事长配偶的弟弟、董事长助理
王志军	本公司董事长的儿子、副总经理、董事
路牡丹	本公司董事长的配偶

王晓英	本公司董事长的妹妹
王春苗	本公司董事长的次子
李福忠	本公司副董事长
张兴明	本公司副董事长
邬瑞岗	本公司副董事长
谢昌贤	本公司总经理、董事
姚民仆	本公司独立董事
卢文兵	本公司独立董事
谢晓燕	本公司独立董事
张千岁	本公司监事会主席
姚建雄	本公司股东代表监事
郑留计	本公司职工代表监事
刘运添	本公司副总经理（已故）
王治生	本公司副总经理
刘迎春	本公司副总经理
云喜报	本公司副总经理
菅明生	本公司副总经理
关映贞	本公司副总经理
王月清	本公司副总经理
邓一新	本公司董事会秘书（已离任）
牛有山	本公司财务总监
焦秉柱	前母公司金河建安总经理
王芳	本公司董事长的长女

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
内蒙古金河建筑安装有限责任公司	接受劳务	20,105,599.93	227,950,000.00	否	10,305,368.19

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王春苗	房屋	1,000,000.00	1,000,000.00
王芳	房屋	90,000.00	180,000.00

关联租赁情况说明

1、本公司于2020年7月与王春苗续签房屋租赁协议,约定租赁期限为三年,自2020年8月1日-2023年7月31日止,年租金为1,050,000.00元(含税额)。

2、本公司于2020年12月与王芳签订房屋租赁协议,约定租赁期限为半年,自2021年1月1日-2021年6月30日止,半年期租金为90,000.00元(含税额)。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金河佑本生物制品有限公司	180,000,000.00	2016年01月28日	2023年01月28日	否
杭州佑本动物疫苗有限公司	8,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	是
杭州佑本动物疫苗有限公司	49,999,900.00	2020年11月23日	2021年11月23日	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	50,000,000.00	2016年06月22日	2021年06月22日	是
内蒙古金河环保科技股份有限公司	40,000,000.00	2018年12月04日	2025年12月04日	否
内蒙古金河环保科技股份有限公司	10,000,000.00	2020年11月20日	2030年08月14日	否
内蒙古金河环保科技股份有限公司	20,000,000.00	2020年12月11日	2030年08月14日	否
内蒙古金河环保科技股份有限公司	30,000,000.00	2021年01月01日	2030年08月14日	否
内蒙古金河环保科技股份有限公司	6,000,000.00	2021年11月05日	2030年08月14日	否
内蒙古金河环保科技股份有限公司	10,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月24日	否
内蒙古金河环保科技股份有限公司	10,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
内蒙古金河淀粉有限责任公司	50,000,000.00	2019年12月27日	2022年12月27日	否
内蒙古金河淀粉有限责任公司	30,000,000.00	2020年12月20日	2021年12月19日	是
内蒙古金河淀粉有限责任公司	9,500,000.00	2020年12月14日	2021年12月06日	是
内蒙古金河淀粉有限责任公司	9,450,000.00	2021年01月29日	2022年01月27日	是
内蒙古金河淀粉有限责任公司	9,850,000.00	2021年02月05日	2022年02月02日	是
内蒙古金河淀粉有限责任公司	10,000,000.00	2021年06月21日	2022年06月20日	否
内蒙古金河淀粉有限责任公司	9,900,000.00	2021年12月28日	2022年12月15日	否

法玛威药业股份有限公司	31,878,500.00	2020年11月23日	2021年11月23日	是
法玛威药业股份有限公司	31,878,500.00	2021年01月22日	2021年11月23日	是
法玛威药业股份有限公司	38,254,200.00	2021年11月23日	2022年11月23日	否
法玛威药业股份有限公司	25,502,800.00	2021年12月15日	2022年11月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古金河建筑安装有限责任公司	30,000,000.00	2020年06月04日	2021年05月30日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；金河佑本生物制品有限公司；王东晓；王志军	100,000,000.00	2020年01月13日	2021年01月12日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；金河佑本生物制品有限公司；王东晓；王志军	50,000,000.00	2020年02月20日	2021年02月18日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；金河佑本生物制品有限公司；王东晓；王志军	100,000,000.00	2020年02月27日	2021年02月26日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；金河佑本生物制品有限公司；王东晓；王志军	50,000,000.00	2020年07月22日	2021年06月05日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司	50,000,000.00	2020年09月17日	2021年09月15日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司	80,000,000.00	2020年09月01日	2021年08月31日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司	30,000,000.00	2020年09月16日	2021年09月15日	是
内蒙古金河建筑安装	50,000,000.00	2020年12月16日	2021年12月15日	是

有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司				
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；王东晓	60,000,000.00	2020年05月12日	2021年05月11日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司	50,000,000.00	2020年12月31日	2021年12月31日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司；金河佑本生物制品有限公司；王东晓；王志军	100,000,000.00	2021年01月15日	2022年01月14日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司；金河佑本生物制品有限公司；王东晓；王志军	50,000,000.00	2021年01月29日	2022年01月27日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司	20,000,000.00	2021年02月05日	2022年02月05日	是
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司	50,000,000.00	2021年02月25日	2022年02月25日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司；金河佑本生物制品有限公司；王东晓；王志军	88,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月25日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司	48,787,720.24	2021年04月09日	2022年03月04日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司	100,000,000.00	2021年03月26日	2022年03月26日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司；内蒙古金河控股有限公司；	9,000,000.00	2021年04月01日	2022年03月31日	否



金河佑本生物制品有限公司;王东晓;王志军				
内蒙古金河建筑安装有限责任公司; 内蒙古金河控股有限公司; 金河佑本生物制品有限公司;王东晓;王志军	3,000,000.00	2021年05月20日	2022年05月19日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司; 内蒙古金河控股有限公司; 金河佑本生物制品有限公司;王东晓;王志军	20,000,000.00	2021年05月31日	2022年05月30日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司; 内蒙古金河控股有限公司; 金河佑本生物制品有限公司;王东晓;王志军	6,000,000.00	2021年06月21日	2022年06月20日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司; 内蒙古金河控股有限公司; 金河佑本生物制品有限公司;王东晓;王志军	5,700,000.00	2021年07月01日	2022年06月30日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司; 内蒙古金河控股有限公司; 金河佑本生物制品有限公司;王东晓;王志军	10,000,000.00	2021年11月24日	2022年07月13日	否
内蒙古金河建筑安装有限责任公司; 内蒙古金河控股有限公司; 金河佑本生物制品有限公司;王东晓;王志军	33,750,000.00	2021年11月29日	2022年07月13日	否
内蒙古金河控股有限公司	51,005,600.00	2021年12月28日	2022年12月07日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,569,766.40	6,813,870.08

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项（工程款,重分类至其他非流动资产）	内蒙古金河建筑安装有限责任公司	18,789,260.06			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古金河建筑安装有限责任公司		2,157,010.81

7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 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

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

公司在美国的子公司法玛威与Huvepharma Inc. 于2021年2月4日签订资产购买协议，换入Huvepharma Inc. 行销执照-非专利技术CTC HCI water soluble NADAs、ANADA and INAD/JINADs (药号)，换出法玛威资产ANADA for SAVALAN 60(generic salinomycin type A medicated article) (药号)。换入资产价值为该协议签订价格51.1万美元，换出资产账面价值为零。此次交易确认损益51.1万美元（折合人民币3,296,103.30元）。

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为国内分部和国外分部。这些报告分部是以经营环境为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品为兽用化学药品、兽用疫苗、药物饲料添加剂、淀粉及联产品、环保服务、贸易业务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国内分部	国外分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,263,946,015.53	403,131,752.44	594,887,215.03	2,072,190,552.94

主营业务成本	1,678,486,515.85	293,684,551.61	548,926,534.13	1,423,244,533.33
资产总额	5,847,182,525.07	873,761,588.85	2,656,418,254.22	4,064,525,859.70
负债总额	1,572,880,177.36	511,112,645.46	715,961,132.85	1,368,031,689.97

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	325,338,042.98	100.00%	3,118,940.26	0.96%	322,219,102.72	274,482,053.21	100.00%	2,429,772.05	0.89%	272,052,281.16
其中：										
合计	325,338,042.98	100.00%	3,118,940.26	0.96%	322,219,102.72	274,482,053.21	100.00%	2,429,772.05	0.89%	272,052,281.16

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内（含 1 年）	165,714,853.04	1,657,148.53	1.00%
1—2 年	953,054.26	95,305.43	10.00%
2—3 年	1,750,454.34	525,136.30	30.00%
3—4 年	287,500.00	143,750.00	50.00%
4—5 年	872,000.00	697,600.00	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	169,577,861.64	3,118,940.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：采用关联方计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	155,760,181.34		
合计	155,760,181.34		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	321,475,034.38
1 至 2 年	953,054.26
2 至 3 年	1,750,454.34
3 年以上	1,159,500.00
3 至 4 年	287,500.00
4 至 5 年	872,000.00
合计	325,338,042.98

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,429,772.05	783,560.71		94,392.50		3,118,940.26
合计	2,429,772.05	783,560.71		94,392.50		3,118,940.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
长期挂账且单位已注销	94,392.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	155,760,181.34	47.88%	
2	39,707,893.96	12.21%	397,078.94
3	12,516,000.00	3.85%	125,160.00
4	8,150,047.10	2.51%	81,500.47
5	7,614,976.69	2.34%	76,149.77
合计	223,749,099.09	68.79%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：



(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,084,304.49	30,728,882.43
其他应收款	221,564,115.48	305,813,328.44
合计	225,648,419.97	336,542,210.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方有息拆借的利息	4,084,304.49	30,728,882.43
合计	4,084,304.49	30,728,882.43

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金借款	747,584.86	635,683.50
借款	218,685,242.00	295,860,294.00
其他	159,741.56	109,741.56
单位往来	364,092.26	8,430,545.50
代缴社保款	1,049,752.26	1,022,966.74
保证金	765,000.00	
合计	221,771,412.94	306,059,231.30

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	245,902.86			245,902.86
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-48,803.30			-48,803.30
本期转回	-10,700.00			-10,700.00
本期核销	502.10			502.10
2021 年 12 月 31 日余额	207,297.46			207,297.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,927,401.57
1 至 2 年	69,368,473.50
2 至 3 年	10,366,975.96
3 年以上	134,108,561.91
3 至 4 年	62,006.91
4 至 5 年	670.00
5 年以上	134,045,885.00
合计	221,771,412.94

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
处于第一阶段	245,902.86	-48,803.30	-10,700.00	502.10		207,297.46
合计	245,902.86	-48,803.30	-10,700.00	502.10		207,297.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
长期挂账无法收回其他应收款	502.10

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				未余额合计数的比例	额
1	内部往来	204,515,242.00	2 年以内, 5 年以上	92.22%	
2	内部往来	14,170,000.00	3 年以内	6.39%	
3	外部往来	600,000.00	1 年以内	0.27%	6,000.00
4	外部往来	1,049,752.26	1 年以内	0.47%	10,497.52
5	外部往来	121,100.00	1 年以内	0.05%	1,211.00
合计	--	220,456,094.26	--	99.40%	17,708.52

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,928,389,595.65		1,928,389,595.65	1,362,883,595.65		1,362,883,595.65
合计	1,928,389,595.65		1,928,389,595.65	1,362,883,595.65		1,362,883,595.65

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额(账)	减值准备期
-------	------	--------	---------	-------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	面价值)	未余额
金河环保	39,128,000.0 0					39,128,000.0 0	
金河佑本	470,000,000. 00	488,800,000. 00				958,800,000. 00	
金河淀粉	214,182,501. 65					214,182,501. 65	
动物药业	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
动物营养	13,400,000.0 0					13,400,000.0 0	
杭州佑本	217,708,424. 00	58,356,000.0 0				276,064,424. 00	
牧星重庆	26,010,000.0 0					26,010,000.0 0	
法玛威	332,454,670. 00					332,454,670. 00	
金河制药		18,350,000.0 0				18,350,000.0 0	
合计	1,362,883,59 5.65	565,506,000. 00				1,928,389,59 5.65	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,033,863,147.77	788,037,355.18	779,091,551.92	517,361,784.41
其他业务	14,898,333.83	37,725,576.05	21,313,718.80	32,189,417.94
合计	1,048,761,481.60	825,762,931.23	800,405,270.72	549,551,202.35

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	国内	国外	合计
商品类型			446,268,604.64	602,492,876.96	1,048,761,481.60
其中:					
兽用化学药品			404,910,303.08	523,770,358.88	928,680,661.96
药物饲料添加剂			26,450,521.45		26,450,521.45
其他			14,907,780.11	78,722,518.08	93,630,298.19
按经营地区分类					
其中:					
国内			446,268,604.64		446,268,604.64
国外				602,492,876.96	602,492,876.96
市场或客户类型					
其中:					
合同类型					
其中:					
按商品转让的时间分类					
其中:					
按合同期限分类					
其中:					
按销售渠道分类					
其中:					
直销			183,530,247.64	396,563,470.54	580,093,718.18
经销			262,738,357.00	205,929,406.42	468,667,763.42
合计			446,268,604.64	602,492,876.96	1,048,761,481.60

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,156,725.29 元，其中，4,156,725.29 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,025,000.00	11,156,250.00
合计	14,025,000.00	11,156,250.00

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,572,951.93	
计入当期损益的政府补助（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）	11,694,385.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,110,069.54	
减：所得税影响额	481,839.12	
少数股东权益影响额	1,945,071.97	
合计	13,950,495.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.81%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.10%	0.12	0.12

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他