

包头东宝生物技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022-007



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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王爱国、主管会计工作负责人郝海青及会计机构负责人(会计主管人员)杜丽声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、疫情反复的风险

国内疫情点状反复，海外疫情仍在持续，对公司生产经营，尤其是对原料价格、物流服务等可能产生一定影响。

应对措施：公司将密切关注疫情的发展，提前做好应对预案，强化销售，严格控本控费，强化物流供应链和库存优化管理，通过库存优化、物流供应链快速响应应对疫情可能带来的影响，全面防控公司经营风险。同时，也强化客户关系管理，积极做好与客户沟通，积极处理与应对疫情带来的风险和挑战。

2、经营规模扩大可能带来管理风险

报告期内，公司通过收购取得益青生物控股权，益青生物纳入公司合并报表范围。公司的经营规模、业务范围进一步扩大，产品品类进一步丰富，公司

需要在机构、业务等方面进行融合，以实现产业协同，对公司管理和运营提出了新的挑战。

应对措施：公司将逐步开展资源整合、业务拓展、公司治理等整合工作，并在经营过程中逐步相互融合母公司、子公司的企业文化，借鉴母公司的优秀管理运营经验，充分发挥益青生物在品牌、渠道、研发等方面的优势，强化产业链延伸优势，强化团队建设，以满足规模扩大对公司经营和管理的需求。

3、产能扩大可能导致产品销售风险

公司明胶、胶原蛋白产能分别达 13500 吨/年、4300 吨/年，受市场环境以及公司库存、资金情况的影响，满产可能需要一定的时间，由此形成的固定费用短期内可能会对利润产生一定的影响。产能的扩大对市场开拓能力提出了更高的要求，如果未来市场环境发生较大不利变化，或未来客户需求增长放缓、新市场拓展不畅，公司将面临产能扩大导致的产品销售风险。

应对措施：一方面结合市场需求，开发多样化产品(骨胶原蛋白、皮胶原蛋白、鱼胶原蛋白)，充分发挥产能优势，另一方面，充分做好全力推进原料胶原蛋白销售的准备工作，除原有的销售渠道、业务领域，结合终端领域的多点布局，充分发挥资源优势，在杭州、上海、青岛等地设贸易办事处，组建团队，提升国内国际贸易业务，大幅提升原料胶原蛋白销量，提升市场份额，进一步强化胶原蛋白领先地位。

4、主要原材料采购风险

随着国家相关监管力度加大，上游主要原材料生产企业规范性投入成本增加，价格波动加大，加之疫情点状反复的影响，原料供应可能会受到相应的影

响，造成采购价格波动风险。

应对措施：考虑到外部经营环境和公司经营实际情况的影响，公司多管齐下，降低采购价格波动风险：一是加大原料供应商储备，并寻求替代原料；二是推进差异化采购策略，通过进一步优化主要原辅料的采购结构，降低综合采购成本；三是通过签署长期稳定供应合同的形式，阶段性锁定价格，以应对主要原辅料价格波动对生产经营带来的影响，保障全年生产经营目标的实现；四是制定严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本的控制建立起一套完整的筛控机制；五是强化主要原辅料市场研究工作和采购预算执行分析工作，加大力度做好主要原辅料价格调研和调整工作，合理控制采购价格，降低成本。

5、零售系列产品市场拓展过程中可能存在投入和回报不匹配的风险

公司加大力度推进“胶原+”策略，2021年，陆续推出包括牛骨胶原肽、胶原蛋白透明质酸钠维生素C粉(保健食品)、胶原蛋白手撕肉等系列新品，并同步推进渠道和品牌建设，2022年，公司还将继续结合市场需求推出系列产品，并加大力度完善渠道和品牌推广工作，尽管公司在终端产品推广领域已经积累了相应的经验，但消费品行业竞争激烈、品牌众多，公司在市场拓展过程中可能存在投入回报不匹配的风险。

应对措施：立足“国货胶原第一品牌”的目标占位，从产品品类、渠道建设、品牌推广等角度立体化规划，全面提升产品的市场影响力，最终实现以品牌促销售，提升市场份额。(1) 产品品类：紧跟市场需求，在目前产品系列基础上，规划推出圆素系列无糖口香爆珠(百香果甜橙味、劲爽薄荷、青竹味)、代餐奶昔、百香果酵素粉、复合益生菌、红石榴酵母压片糖果、燕窝胶原蛋白肽液态饮、

圆素胶原蛋白肽透明质酸钠 VC 软糖等，后续将会根据市场需求陆续更新美妆类产品，包括新款面膜、眼膜、眼贴等，能够更好满足市场需求，公司将以此为新的发展机遇，塑造国货新形象，打造“圆素”强势国货胶原品牌，全面提升市场份额。(2) 渠道建设：随着产品的陆续上市，公司积极在杭州、上海、青岛等经济发达地区布点，设立专业化运营平台，搭建高效营销团队。利用电商平台、直播平台、小红书等宣传平台，线上、线下齐发力，公域、私域均发展，持续构建线上渠道销售力。公司也结合产品规划和市场需求，计划通过邀请网红带货、明星助力等方式，大力促进产品销售。(3) 品牌推广：在品牌推广方面，公司首次启用明星代言模式，快速提升品牌知名度。随着产品系列的丰富、圆素品牌代言效应以及公司宣传力度的不断加大，公司将乘势而上，不断开拓大健康市场新蓝海，持续纵深胶原产业链上下游，着力打造民族胶原第一品牌，实现以品牌促销售的目标。

6、政策风险

随着国家相关政策、行业法规、标准建设等逐步出台与落地，医药、保健食品、营养健康行业监管日趋严格，行业规范化程度和准入门槛进一步提高，将对行业的长期发展和竞争格局产生重大影响，企业面临着行业政策、法规、标准常态化调整的挑战。

应对措施：公司加强市场研究和政策研究力度，同时，也积极参与相关行业法律法规的修订，强化企业生产经营管理和内部控制，强化创新能力、服务能力和品牌影响力，进一步提升产品品质，以品质取胜，夯实客户基础，确保公司能够应对外部政策环境和市场环境的变化。

7、募集资金投资项目不达预期的风险

2021 年，公司完成向特定对象发行股票项目，并结合实际情况变更部分募投项目，以更好的促进公司发展。在项目实施过程中，可能会存在因经济环境、消费者需求、消费习惯等因素发生变化，带来募投项目不能按期建设、延迟达产、新增产能难以消化等不确定情形，导致募投项目不达预期的风险。

应对措施：公司持续关注募投项目市场变化情况，通过代工形式推出部分新品，在杭州、青岛等地布局渠道，完善品牌宣传模式，提前做好市场和渠道布局，为项目的优质高效完成打好市场基础，创造更加有利的条件。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 593,602,983 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.06 元(含税)，送红股 0 股(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	11
第三节 管理层讨论与分析	15
第四节 公司治理	68
第五节 环境和社会责任	98
第六节 重要事项	100
第七节 股份变动及股东情况	115
第八节 优先股相关情况	126
第九节 债券相关情况	127
第十节 财务报告	128

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司盖章、公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
东宝生物/本公司/公司	指	包头东宝生物技术股份有限公司
百纳盛远	指	海南百纳盛远科技有限公司，曾用名“内蒙古东宝经贸有限公司”，“海南东宝实业有限公司”，现已更名为“海南百纳盛远科技有限公司”
国恩股份	指	青岛国恩科技股份有限公司，于 2021 年 8 月 6 日变更为公司控股股东
益青生物	指	青岛益青生物科技股份有限公司，东宝生物控股子公司。
园区、生态园区	指	公司 3500 吨新工艺明胶建设项目、研发中心项目、年产 3500 吨明胶扩建至年产 7000 吨明胶项目及年产 2000 吨胶原蛋白项目建设所在地
东宝大田	指	内蒙古东宝大田生物科技有限公司，东宝生物全资子公司
中科润德	指	杭州中科润德生物技术发展有限公司，东宝生物参股公司
蒙宝生物	指	通辽市蒙宝生物科技有限公司，东宝生物参股公司
宝成联	指	包头市宝成联精细化工有限责任公司，东宝生物参股公司
东宝艺澄	指	浙江东宝艺澄科技有限公司，东宝生物参股公司
中科院理化所	指	中国科学院理化技术研究所，前身为中国科学院感光化学研究所
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
NSF	指	美国国家卫生基金会
NSF-GMP	指	美国国家卫生基金会优良生产管理规范
EDQM	指	欧洲药品质量管理局
CEP-TSE	指	欧洲药典适用性认证
Double TSE+CHEM	指	欧洲药典适用性双(TSE+CHEM)证书
FDA	指	美国食品药品监督管理局
CAGR	指	复合年均增长率
BRCGS	指	全球性的认证标准，源于英国零售商协会(British Retail Consortium)，现已更名为 BRCGS
苏州胶囊	指	苏州胶囊有限公司
黄山胶囊	指	安徽黄山胶囊股份有限公司
广生胶囊	指	山西广生胶囊有限公司
保健食品	指	声称并具有特定保健功能或者以补充维生素、矿物质为目的的食品。即适用于特定人群食用，具有调节机体功能，不以治疗疾病为目的，并且对人体不产生任何急性、亚急性或慢性危害的食品。

营养功能食品	指	添加具有营养价值或对人体正常生理功能有益的成分的食品。
ISO14001	指	环境管理体系
FSSC22000	指	食品安全体系
ISO9001	指	质量管理体系
ISO22000	指	食品安全管理体系
DMF	指	Drug Master File, 译为“药品主文件”。
ISO45001	指	职业健康安全管理体系
PCT 专利	指	Patent Cooperation Treaty, 译为“专利合作条约”, 是在专利领域进行合作的国际性条约。
306 医院	指	战略支援部队特色医学中心(原解放军第 306 医院)
《中国药典》	指	《中华人民共和国药典》
《欧洲药典》	指	由欧洲药品质量管理局(EDQM)负责出版和发行, 欧洲药品质量检测的唯一指导文献。
股东大会	指	公司股东大会
董事会	指	公司董事会
监事会	指	公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	包头东宝生物技术股份有限公司现行有效的《公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东宝生物	股票代码	300239
公司的中文名称	包头东宝生物技术股份有限公司		
公司的中文简称	东宝生物		
公司的外文名称(如有)	Baotou Dongbao Bio-Tech Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写(如有)	Dongbao Bio-Tech		
公司的法定代表人	王爱国		
注册地址	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街 46 号		
注册地址的邮政编码	014030		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街 46 号		
办公地址的邮政编码	014030		
公司国际互联网网址	www.dongbaoshengwu.com		
电子信箱	dbswtina@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	单华夷	
联系地址	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街 46 号	
电话	0472-6208676	
传真	0472-6208676	
电子信箱	dbswtina@163.com	

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	深圳证券交易所(http://www.szse.cn/)
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、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	崔阳、李洁

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
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	黄文雯、徐露	2020 年 6 月 29 日—2023 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

五、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)	612,165,671.91	448,827,791.89	36.39%	492,090,862.27
归属于上市公司股东的净利润(元)	36,484,130.69	18,450,301.36	97.74%	32,914,557.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	26,920,029.36	11,857,395.88	127.03%	26,474,124.08
经营活动产生的现金流量净额(元)	51,501,086.21	63,129,603.25	-18.42%	-41,571,974.17
基本每股收益(元/股)	0.0647	0.0353	83.29%	0.0649
稀释每股收益(元/股)	0.0647	0.0353	83.29%	0.0649
加权平均净资产收益率	2.94%	1.86%	1.08%	3.74%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额(元)	2,112,240,503.24	1,417,934,200.36	48.97%	1,315,281,451.67
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,422,692,834.57	989,956,482.67	43.71%	989,371,838.93

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

六、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	138,178,161.95	138,492,251.59	135,596,826.05	199,898,432.32
归属于上市公司股东的净利润	4,628,670.64	2,922,832.79	6,193,157.07	22,739,470.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,282,380.49	-548,971.91	4,775,031.45	20,411,589.33
经营活动产生的现金流量净额	3,278,714.69	-9,953,422.46	31,926,909.64	26,248,884.34

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

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、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)	-508,844.11	6,768.62	1,564,468.79	主要是固定资产毁损报废损失。
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)	11,149,142.37	8,002,454.53	7,010,433.71	主要是与资产相关的政府补助摊销收入以及本期收到的政府补助、奖励资金。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	467,747.44			非同一控制下企业合并商誉
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-139,984.12	-1,046,123.94	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,555.33	-92,032.22	41,977.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,714.19	25,743.91	35,482.97	代扣代缴个人所得税 手续费返还。
减：所得税影响额	1,742,945.94	1,210,420.24	1,165,805.80	
少数股东权益影响额(税后)	-196,842.71	-375.00		
合计	9,564,101.33	6,592,905.48	6,440,433.08	--

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

公司报告期不存在将《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、报告期内公司所处行业情况

(一) 公司所处行业概况、发展阶段、周期性特点和公司行业地位

1、生物医药、大健康业务板块行业概况、周期性特点

公司主营明胶、胶原蛋白及其延伸品的研发、生产、销售。子公司益青生物主营产品包括明胶空心胶囊、肠溶明胶空心胶囊、羟丙甲纤维素空心胶囊、普鲁兰多糖空心胶囊四大系列。公司及子公司益青生物所属行业为生物医药、大健康行业。行业无明显的周期性特征，属典型的弱周期行业，是国家鼓励发展的战略新兴产业，面临良好的发展环境和机遇。

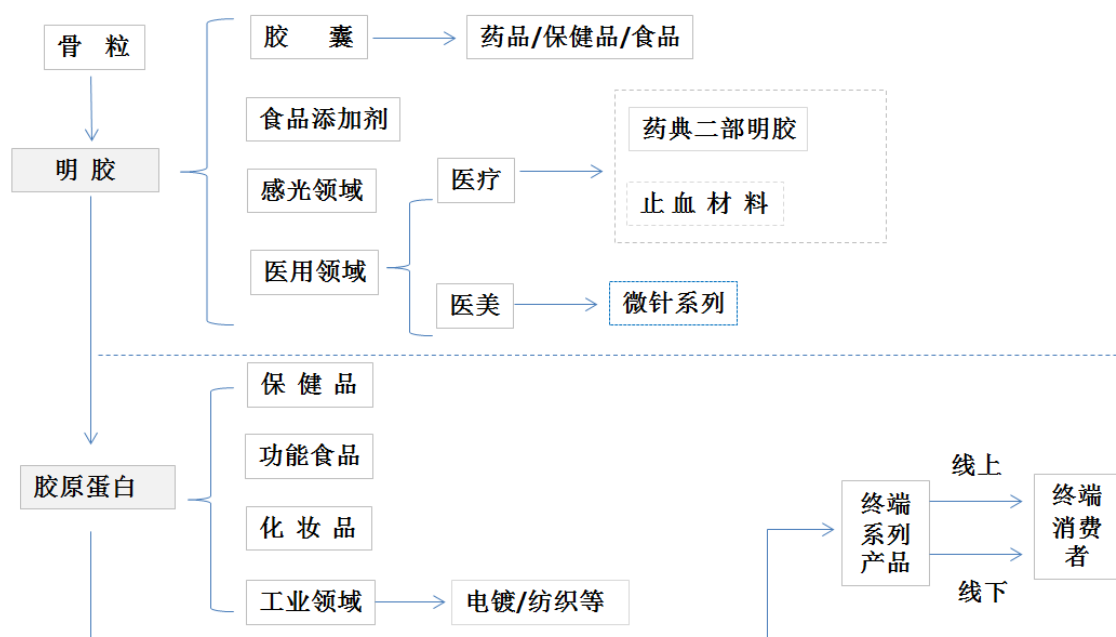


图1 公司业务及主要应用

备注：

1、药典二部明胶预计本年度年内上市

2、止血材料：目前，参股公司中科润德止血材料项目已经送检，预计年底拿到临床批件，启动临床工作

(1)我国生物医药、大健康行业发展概况

2021年是我国十四五规划开局之年，也是两个百年目标交汇与转换之年。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》对期间的重点发展产业和支持领域进行了规划，要构筑产业体系新支柱，加快发展生物医药、生物材料等产业，做大做强生物经济。这对生物医药产业的发展将带来深远的影响。

根据国家统计局发布的2021年统计公报及相关数据，2021年，我国国内生产总值(GDP)达1,143,670亿元，比上年增长8.1%，GDP增速在全球主要经济体中名列前茅。2021年，规模以上工业企业实现营业收入127.92万亿元，比上年增长19.4%；实现利润总额87,092.1亿元，比上年增长34.3%，比2019年增长39.8%，两年平均增长18.2%。2021年，我国医药制造业实现营业收入29,288.5亿元，同比增长20.1%；实现利润总额6,271.4亿元，同比增长77.9%。医

药制造业增速高于规模以上工业企业的增速。近年来，我国医药行业规模不断壮大，成为我国经济的一个重要增长点。

2021年，在消费结构升级、全国居民人均可支配收入增长、人口老龄化等因素推动下，在未来一定阶段内，我国生物医药健康行业集中度还将进一步提升，具备竞争优势的企业将逐步获得更好的市场环境和发展机遇。

公司胶原蛋白应用领域涵盖保健食品、功能食品、化妆品、工业应用等。根据浙商证券研报分析，2020年我国保健食品市场零售额为 2,887.76亿元，同比增长3.52%，其中运动营养零售额为37.77亿元。预计2020-2025年我国保健食品市场零售额CAGR将保持6.55%增长，运动营养、体重管理与健康类增速较快。从增速来看，中国保健食品行业增速领先全球，2015-2020年CAGR为7.5%。中国市场人口基数大，消费者注重产品品质和产品内涵，尤其近年来，国货潮涌起，对于打造国货品牌、培养国货消费文化和习惯是难得的机遇。东宝生物2021年新推出首款保健食品胶原蛋白透明质酸钠维生素C粉，随着广宣的不断深入和品牌知名度的提升，将迎来更好的发展空间。功能性食品由于其特性以及无需经过严格的备案注册，其覆盖范围更广。目前，我国功能性食品市场还处于起步阶段，近年实现快速增长，根据浙商证券研报分析，2012-2019年我国功能性食品市场规模CAGR为17.78%，2019年达3,585.8亿元，但人均消费额和美日等发达国家仍有差距，市场渗透率具有极大的增长空间。东宝生物明胶、胶囊等主要应用于医药、保健食品、营养品等领域，拥有着良好的发展条件。[数据来源：浙商证券《营养健康食品CDMO龙头，扩产提效服务全球品牌》，仙乐健康深度报告，2022年01月09日。分析师：马莉、孙天一。]

(2) 市场销售持续恢复，消费结构优化升级态势明显，有利于营养品类等健康市场的持续稳健发展

2021年，随着经济的稳步发展，市场销售规模持续扩大，消费结构优化升级，消费市场总体保持恢复态势。随着疫情防控形势不断好转，居民消费需求稳步释放。从消费习惯上，网络消费保持较快增长，线下零售经营向好。2021年，全国网上零售额比上年增长14.1%，其中，实物商品网上零售额增长12%，两年平均增长13.4%，增速明显高于线下消费。同时，实体零售店铺经营向好。从消费类别上，基本生活类商品零售增势较好，升级类消费需求持续释放，保健食品零食化的趋势愈加明显，有利于健康市场的持续稳健发展。近年来“国货潮”的盛行，也更加有利于公司终端系列产品的市场推广和品牌塑造。[数据来源：中国经济网]

(3) 人口总量、人口结构、人均可支配收入等因素，共同助推医药健康市场的稳健快速发展

2021年末，我国人口总数141,260万人，其中城镇人口91,425万人，占人口比重64.7%；女性人口68,949万人，占人口比重48.8%；60周岁及以上人口26,736万人，占人口比重18.9%。城镇化、人口老龄化、女性群体都将为公司终端系列产品的发展带来良好的消费群体基础。

2021年，全国居民人均可支配收入35,128元，比上年增长9.1%，城镇居民人均可支配收入47,412元，比上年增长8.2%。近年来，全国居民人均可支配收入、城镇居民可支配收入均快速增长，实际购买力逐步提升，为可选消费类产品带来更好的市场空间。[数据来源：国家统计局]

后疫情时代，人们更加关注健康，健康投入环节前移，“预防胜过治疗”的观念更加贴近目前的消费者心态，人们提高免疫力意识不断增强，都将成为营养健康品行业持续增长的强劲驱动力。

2、公司所处行业发展阶段、行业格局和公司行业地位

公司的明胶生产始于1960年，生产规模、品质等均位居行业前列，属国内明胶行业领先企业。随着明胶市场的变化以及明胶优质的理化特性所带来的可应用领域的扩展，公司紧抓市场机遇，积极开发高附加值系列产品，在原有的传统市场之外，积极对接医疗、医美、医

药等市场，随着技术的不断成熟、资质证件的逐步齐备和市场拓展力度的加大，公司明胶市场将从目前的普通应用市场逐步向医用、医美等高附加值领域布局过渡，在获取更多市场份额的同时创造更高的附加值。近年来明胶行业随着国家监管力度的加大、市场需求标准的提高以及应用领域的扩展，市场对“高精尖”产品的需求趋强，行业处于加速市场整合期，行业集中度将逐步提高。目前行业头部企业主要包括罗赛洛、嘉利达、东宝生物等，拥有核心技术、工艺装备、管理优势的企业将受益于行业整合，进一步提高市场份额。

胶原蛋白市场处于高速发展期，胶原蛋白及其衍生品在医药健康、食品饮料、化妆品等功能领域的应用均与日俱增。胶原蛋白生产企业较多，主要有罗赛洛、嘉利达、盛美诺等，但目前尚未形成绝对龙头企业，目前国内覆盖胶原蛋白全产业链的企业较少，未来具备强势产品推新能力、品牌塑造能力、渠道开发能力的企业将占据行业龙头地位。东宝生物作为A股唯一一家专注于天然胶原全产业链的企业，形成了优质骨粒基地-明胶-胶原蛋白-营养健康品/药用材料的生产研发销售服务体系，多年来形成了良好的技术储备、品牌效应和客户口碑。随着胶原蛋白可应用领域的扩展、销售渠道的完善、资源的加大投入和品牌知名度的进一步提升，公司胶原蛋白业务将迎来更多的发展机遇，特别是随着国恩股份成为公司控股股东，公司进一步加快战略落地力度，2021年，多款新品陆续上市，新渠道、新平台陆续开发，并首次启用明星代言。后续还将结合市场需求和公司实际情况进一步做好产品和市场开发工作，在更好满足市场需求的同时提高市场份额。此外，公司也积极加大力度开展技术创新，围绕“明胶、胶原蛋白”开发延伸产品，挖掘明胶和胶原蛋白在生物医药领域的新价值。目前，公司已经在“医、健、食、美”领域形成了良好的技术成果。下一步将加快技术研发力度，发挥好公司无形资产的价值，开发新产品，加快小分子肽在新兴市场的多样化应用，满足消费升级需求，从而进一步提升核心竞争力和市场地位。

子公司益青生物作为基础药用辅料的专业生产商，主要产品包括明胶空心胶囊、肠溶明胶空心胶囊、羟丙甲纤维素空心胶囊、普鲁兰多糖空心胶囊四大系列，同时具备鱼明胶空心胶囊的生产技术和生产能力。益青生物产品已通过美国NSF认证、BRCGS认证、美国FDA的DMF备案，属行业领先企业，拥有深厚的生产、管理经验、品牌优势和稳固的客户群体。

胶囊行业头部企业主要包括苏州胶囊、黄山胶囊、广生胶囊、益青生物等，行业格局相对集中。近年来国际市场受疫情影响，医药健康产品需求快速增长，也为空心胶囊行业的发展带来了良好机遇。空心胶囊行业竞争也较为激烈，具备成本优势、品质优势和创新优势的企业将在竞争中获取更多市场份额，促进行业集中度进一步提升。益青生物已启动新型空心胶囊智能化项目，在现有年产300亿粒胶囊产能的基础上，完成年产600亿粒空心胶囊的产能扩张，以应对医药及保健品市场对药用胶囊持续增长的需求。随着益青生物规划项目的建设 and 陆续投产，必将进一步提升公司行业地位和市场占有率。报告期内，公司持续推进发展战略的落地，通过现金方式收购益青生物控股权，进一步实现了产业链纵向一体化延伸，完善在生物医药、大健康产业的联动布局，提高了行业话语权和综合地位。

3、有机肥料业务板块行业概况、发展阶段、周期性特点和行业地位

子公司东宝大田主营有机肥、水溶肥类业务，有机肥、水溶肥具有广阔的市场需求。2015年3月，农业部印发《到2020年化肥使用量零增长行动方案》，方案提出增加有机肥资源利用，减少不合理化肥投入；同时提出，推广水肥一体化技术，推广水溶性肥料等高效新型肥料。2017年中央一号文件《中共中央、国务院关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能的若干意见》中提出，深入推进化肥农药零增长行动，开展有机肥替代化肥试点，促进农业节本增效；加大水肥一体化等农艺节水推广力度。其后农业部等多部委多次发文支持有机肥、水溶肥等高效绿色肥料的推广。随着国家政策的施行，对环境友好、肥料利用率高或具有土壤修复功能的高效生态肥料将迎来巨大发展空间。肥料行业受到农作物种植周期的影响，但随着种植技术的不断更新迭代和推广范围的扩大，不存在明显的周期性。

近年来，随着国家政策的引导和农业绿色现代化的发展，有机肥产品以其改良土壤、恢复地力及循环利用废弃物等优势效果愈发受到欢迎，农户的使用意识及市场接受度不断提高，成为了肥料行业新的发展方向之一。东宝大田作为公司新介入资源综合利用领域的业务板块，有望在项目投产后迎来更好的发展空间。

(二)相关政策等对所处行业的重大影响

生物医药作为新兴产业，有着良好的发展前景和蓬勃的生命力。近年来，中央和地方政府都在不断加大对生物医药的投入力度，从政策和资金等各方面扶持生物医药产业。中共中央政治局于2016年印发了《“健康中国2030”规划纲要》，纲要中将健康服务业总规模定为健康中国建设的主要指标，计划在2030年达到16万亿，这将给大健康企业带来巨大的发展机会。为贯彻落实《“健康中国2030”规划纲要》，提高国民营养健康水平，国务院办公厅于2017年6月印发了《国民营养计划(2017—2030年)》，提出要发展食物营养健康产业。着力发展保健食品、营养强化食品、双蛋白食物等新型营养健康食品。强化营养主食、双蛋白工程等重大项目实施力度。以优质动物、植物蛋白为主要营养基料，加大力度创新基础研究与加工工艺，开展双蛋白工程重点产品的转化推广。公司胶原蛋白业务将迎来广阔的市场机遇。

2019年陆续出台的《关于实施健康中国行动的意见》、《健康中国行动(2019—2030年)》等相关文件，建立健全健康教育体系，引导群众建立正确健康观，形成有利于身心健康的生活方式、生态环境和社会环境，促进以治病为中心向以健康为中心转变，提高人民健康水平。

2021年3月发布的《国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，提出要加强生物基和生物医用材料研发应用，要全面促进消费，顺应居民消费升级趋势，把扩大消费同改善人民生活品质结合起来，培育新型消费，发展信息消费、数字消费、绿色消费，鼓励定制、体验、智能、时尚消费等新模式新业态发展。发展服务消费，放宽服务消费领域市场准入，推动教育培训、医疗健康、养老托育、文旅体育等消费提质扩容，加快线上线下融合发展。迎合国家全面促进消费的契机，公司结合产品结构的优化和新品陆续上市情况，持续强化渠道建设和品牌建设，线上线下、公域私域全面发展，促进终端业务的快速发展。同时也明确提出，全面推行循环经济理念，构建多层次资源高效循环利用体系，加强大宗固体废弃物综合利用，推行生产企业“逆向回收”等模式，建立健全线上线下融合、流向可控的资源回收体系。要深化农业结构调整，优化农业生产布局，建设优势农产品产业带和特色农产品优势区，要加强产地环境保护治理，深入实施农药化肥减量行动。完善绿色农业标准体系，加强绿色食品、有机农产品和地理标志农产品认证管理。

2021年11月18日，中共中央、国务院发布《关于加强新时代老龄工作的意见》。《意见》明确提出“相关部门要制定老年用品和服务目录、质量标准，推进养老服务认证工作。各地要推动与老年人生活密切相关的食品、药品以及老年用品行业规范发展，提升传统养老产品的功能和质量，满足老年人特殊需要。鼓励企业设立线上线下融合、为老年人服务的专柜和体验店，大力发展养老相关产业融合的新模式新业态”。公司胶原蛋白系列产品属于基础营养健康产品，明星产品圆素骨肽自上市以来，拥有稳定的客户群体和优异的市场口碑，其“关爱关节、吃圆素骨肽”的群体定位深入消费者内心，为老年人的健康加码。

2022年1月30日，工业和信息化部、发展改革委、科技部、商务部、卫生健康委、应急管理部、国家医保局、国家药监局、国家中医药管理局等九部门联合发布《“十四五”医药工业发展规划》，提出“十四五”期间医药工业营业收入、利润总额年均增速保持8%以上，增加值占全部工业的比重提升到5%左右，行业集中度进一步提高；全行业研发投入年均增长10%以上，到2025年创新产品新增销售额占全行业营收增量的比重进一步增加；产品创新、技术突破以及国际化发展全面提速。为公司和子公司益青生物的技术创新、品质提升、高质量发展带来更好的政策机遇。

2022年2月20日，《内蒙古自治区人民政府关于印发自治区2022年坚持稳中求进推动产

业高质量发展政策清单的通知》，为全面贯彻落实中央经济工作会议精神，深入贯彻落实自治区党委十一届二次会议暨全区经济工作会议精神，结合自治区实际，提出系列政策清单，其中包括推进农牧业优质高效转型，支持将符合条件的盐碱地等后备土地资源适度有序开发为耕地，并安排专项资金分类开展盐碱化耕地改良，对于子公司东宝大田的生物有机肥市场拓展是个重大机遇。支持节能、节水技术改造，支持固废综合利用，推动工业调整优化升级、促进服务业提质提效等，对符合条件的企业给予较大力度的支持。这对公司后续的升级转型发展和进一步提升品牌和产品竞争力起到较好的促进作用。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务、产品、用途

公司专业从事明胶和胶原蛋白及其衍生产品的研发、生产、销售，为下游用户提供全面系统的产品及服务方案，在胶原领域处于行业领先地位。经过20余年的发展，公司已形成了结构优良、品种丰富的产品线，拥有多种原料类和终端类产品。

子公司益青生物坐落于山东省青岛市城阳区康园路17号，占地面积115亩。益青生物专业从事胶囊研发、生产、销售，主要产品包括明胶空心胶囊、肠溶明胶空心胶囊、羟丙甲纤维素空心胶囊、普鲁兰多糖空心胶囊四大系列，同时具备鱼明胶空心胶囊的生产技术和生产能力，其前身可追溯至中国原四大胶厂之一——青岛明胶厂，属国内最早开展明胶、胶囊业务的老牌企业。

子公司东宝大田产品主要包括水溶肥、有机肥，其富含小分子胶原蛋白肽、活性钙、有机质以及中微量元素，试验结果显示其对作物提升品质、增加产量效果明显，公司开发的套餐肥能够满足作物生长全过程的营养需求。

(1)TO B端原料类产品

公司主要原料类产品有明胶、胶原蛋白、磷酸氢钙等。明胶主要用于空心胶囊和食品添加剂的生产；药典二部明胶(代血浆明胶)在证件齐全后，可应用于注射液、止血海绵、可溶性微针基材等领域。

胶原蛋白主要用于保健食品、功能食品、化妆品等领域，近期在开发工业领域的应用。复配乳化剂主要用于速冻调理肉制品市场领域，磷酸氢钙主要用于饲料添加。公司主要原料类产品的应用情况详见图2、图3。

子公司益青生物空心胶囊系列产品主要应用于药品、膳食营养补充剂领域，详见图4。东宝大田的部分产品详见图5。



图2 原料类明胶主要应用领域



图3 原料类胶原蛋白主要应用领域

产品类别	产品系列	产品样图	应用领域及特点
动物胶空心胶囊	明胶空心胶囊		应用领域：药品及膳食营养补充剂 特点：使用优质骨明胶制成，产品稳定性、均性好，专有技术解决与药品的配伍及交联问题
	肠溶明胶空心胶囊		应用领域：药品及膳食营养补充剂 特点：靶向定位肠部、精准释放
植物胶空心胶囊	羟丙甲纤维素空心胶囊		应用领域：药品及膳食营养补充剂 特点：非动物性来源、无交联反应尤其适应于水分敏感的内容物配套
	普鲁兰多糖空心胶囊		应用领域：药品及膳食营养补充剂 特点：纯天然植物性来源、稳定性高、适应性强；具备优异的阻隔保护性能

图4 益青生物空心胶囊主要应用领域

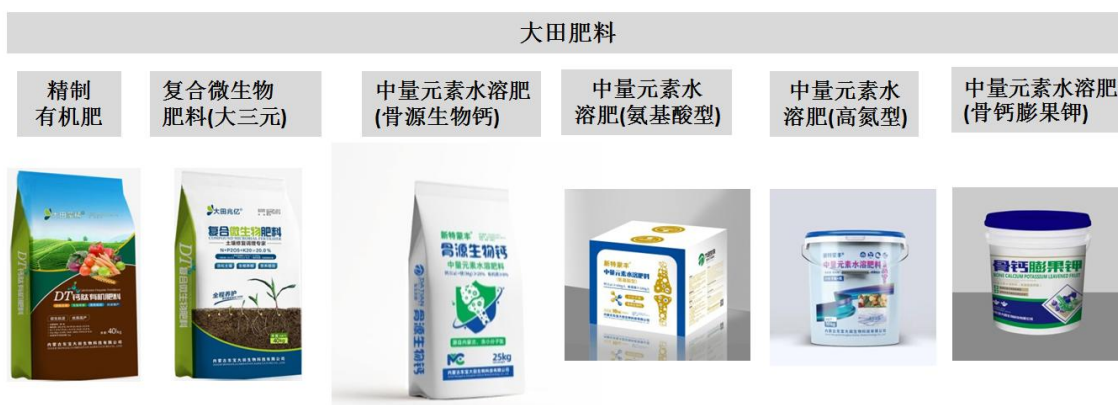


图5 东宝大田部分产品列示

(2) To C端零售类产品

公司零售系列产品于2021年进行了全面升级，升级后的产品包括牛骨胶原肽粉、鱼胶原蛋白肽粉、胶原蛋白透明质酸钠维生素C粉、胶原蛋白肽蓝莓果汁饮品、胶原蛋白手撕肉等，详见图6-1、6-2。后续，公司还将结合市场需求，陆续推出系列新品，提高品牌影响力和市场份额。

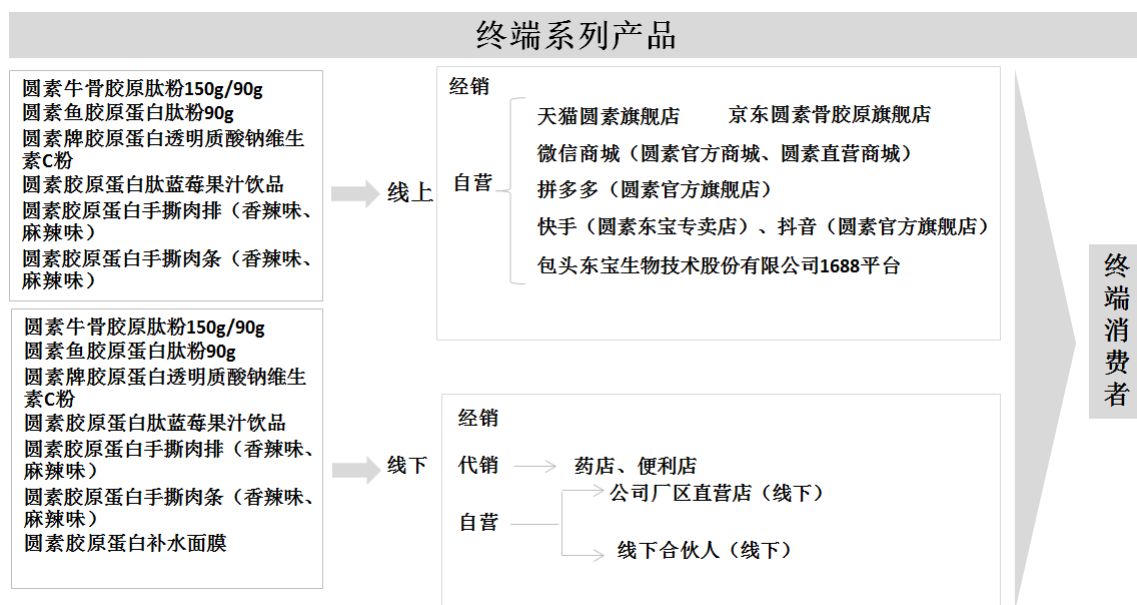


图6-1 终端系列产品及主要渠道



图6-2 部分终端系列产品展示

2、经营模式

(1) 研发模式

公司技术和产品研发采用自主研发和合作研发相结合的研发模式，利用中国轻工业明胶重点实验室、内蒙古自治区生物胶原绿色制造与应用技术研究企业重点实验室等研发平台，

深入研究胶原的多领域应用，拥有行业领先的研发技术人才和平台，公司在新品研发的策略上，充分结合产品的市场前景、技术成熟度、人才储备、资金及公司经营发展情况对研发项目进行综合评估，平衡研发风险与收益的关系。

(2) 采购模式

公司实行集中采购管理制度，由采购部统一负责原料、辅料等的采购供应，保证公司生产经营工作的正常进行。采购部与质管部负责筛选供应商，从选择供应商开始严格把关，经过现场审查后，选择实力雄厚、质地优良的企业作为公司的合作伙伴，按年度确立合格供应商名录。采购物料入库之前，由质管部严把进厂关，对每批入厂物料进行检测，经检测合格的物料方可进入生产线，从源头保证产品质量安全。

(3) 生产模式

公司严格遵循国家相关法律法规要求组织生产，根据生产装备能力和各相关生产要素制订生产计划，并保证合理库存。公司生产部负责组织各类产品的生产及生产过程管控，质管部负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺进行监督检查，负责原、辅、包装材料、在制品、半成品、成品的质量检验及产品质量指标的评价，确保产品质量安全。子公司益青生物公司严格按照国家相关要求组织生产，根据生产装备能力和客户订单制订生产计划，并保证合理库存。

(4) 销售模式

原料类：明胶、原料胶原蛋白、胶囊、复配乳化剂采取与下游客户直接签订合同、批量供应的业务模式；磷酸氢钙采取经销、与下游客户直接签订合同、批量供应的业务模式。

零售类：零售系列产品主要通过经销、地面销售和互联网销售渠道实现销售。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司通过现金形式收购益青生物控股权，益青生物是胶囊行业领先企业，其拥有较强的产品研发优势和规模优势，客户群体稳定，公司通过收购益青生物控股权实现产业链纵向一体化延伸，进一步拓展了公司的产品线和业务领域，能够更好满足客户需求，经营规模和核心竞争力进一步提升。

(一) 规模优势

公司明胶年产能13,500吨，胶原蛋白年产能4,300吨，生产规模位居行业领先。多年来通过不断的技术改进创新具备骨胶原蛋白、鱼胶原蛋白、皮胶原蛋白的生产技术能力，明胶生产线具备药典二部明胶(代血浆明胶)生产技术能力和生产条件，从药典二部明胶(代血浆明胶)向医疗延伸的基础条件逐步形成。公司立足于产业链延伸，实施“胶原+”策略，在现有产业基础上持续推进胶原的创新应用，陆续推进系列新品上市，提升附加值，通过技术创新、外部协同合作，丰富优化产品结构，具备良好的规模效应和扩展空间。益青生物拥有300亿粒胶囊产能，且计划未来3年扩大到600亿粒，具有良好的规模优势。

(二) 管理优势

公司明胶生产历史始于1960年。长期以来，公司高度重视团队建设和科技创新、技术研发等工作。拥有稳定的核心管理团队，积累了丰富的明胶和胶原蛋白生产运营经验，形成了行业领先的经营管理能力，并在生产经营中持续发挥着重要作用。公司建立了全面的管理体系，同时通过工艺改善、严格的品质控制等进一步夯实产品品质，并充分发挥研发中心的技术优势，为下游用户提供增值服务，“金鹿”明胶越来越成为业内金字品牌，成为越来越多高端用户指定用胶。此外，公司还综合考虑业务发展方向，在关键资质、体系认证等方面加大投入。公司作为国内胶原行业先进企业，胶囊用明胶药用辅料登记号已激活，已拥有食品生产许可(2021年新增鱼明胶、动植物双蛋白制品食品生产许可增项)、食品经营许可、饲料生

产许可(用于副产品磷酸氢钙)等多项许可资质；公司陆续通过了FSSC22000食品安全体系、ISO14001环境管理体系的认证，完成了ISO9001质量管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证及复审；明胶取得出口欧盟卫生注册登记资格。公司获得欧洲药品质量管理局(EDQM)签发的胶原蛋白肽CEP-TSE(欧洲药典适用性-认证)证书、明胶欧洲药典适用性双证书(Double TSE+CHEM)。明胶和胶原蛋白肽已成功在美国FDA注册，获得DMF注册号、并通过美国NSF-GMP认证。这些关键资质的获取和体系的进一步健全，持续保证了公司产品制造各环节的合规运行，代表着公司管理水平进一步与国际接轨，打开了国际贸易更加广阔的空间，提升了公司国内外品牌知名度。公司积极参与项目申报和相关标准研讨、起草工作，参与了动植物双蛋白制品团体标准的起草，并由包头市食品药品产业协会于2021年1月27日发布实施。此外，国家CDE平台于2022年1月4日通过了公司药典二部明胶登记号中等变更的审核，目前公司正在和下游客户对接，本年度有望实现销售。公司药典二部明胶若实现市场化销售，将填补国内该类产品空白。

控股子公司益青生物作为基础药用辅材的专业生产商，系高新技术企业，是我国最早的机制空心胶囊生产企业之一，牵头组织了药用辅材明胶空心胶囊产品质量行业标准制定工作。曾获中国医药包装协会“突出贡献奖”，被山东省医药行业协会授予“建国六十周年山东省医药行业卓越企业”荣誉称号。主要产品包括明胶空心胶囊、肠溶明胶空心胶囊、羟丙甲纤维素空心胶囊、普鲁兰多糖空心胶囊四大系列，同时具备鱼明胶空心胶囊的生产技术和生产能力，产品已通过美国NSF认证、BRCGS认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证。公司拥有稳定的核心管理团队，积累了丰富的胶囊领域生产运营经验，形成了行业领先的经营管理能力。

公司、子公司与生产经营相关的资质情况如下：

序号	资质主体	证书/资质登记名称	证书号码	发证/登记机关	发证日期	有效期限	备注
1	东宝生物	食品生产许可证	SC10615029 900183	包头市市场监 督管理局	2021年11月 08日	2026年11月 07日	/
2	东宝生物	食品经营许可证	JY31502710 005499	包头稀土高新 技术产业开发 区食品药品监 督和工商行政 管理局	2021年10月 09日	2026年04月 12日	/
3	东宝生物	饲料生产许可证(总部)	蒙饲证 (2018)02027	内蒙古自治区 农牧业厅	2018年10月 29日	2023年10月 28日	/
4	东宝生物	饲料生产许可证(园区)	蒙饲证 (2017)02278	内蒙古自治区 农牧业厅	2017年10月 26日	2022年10月 25日	/
5	东宝生物	普通化妆品备案	/	国家药品监督 管理局普通化 妆品备案管理 系统	/	/	官网 公示
6	东宝生物	胶原蛋白肽DMF登记	/	美国食品药品 监督管理局	/	/	官网 公示
7	东宝生物	明胶DMF登记	/	美国食品药品 监督管理局	/	/	官网 公示
8	东宝大田	中华人民共和国肥料登记证	农肥(2021) 准字17764	中华人民共和 国农业农村部	2021年08月 26日	2026年8月	/

			号				
9	东宝大田	中华人民共和国肥料登记证	微生物肥 (2021)准字 (10515)号	中华人民共和国农业农村部	2021年10月 08日	2026年10月	/
10	东宝大田	中华人民共和国肥料登记证	微生物肥 (2022)准字 (10861)号	中华人民共和国农业农村部	2022年2月 11日	2027年2月	/
11	东宝大田	中华人民共和国肥料登记证	微生物肥 (2022)准字 (10862)号	中华人民共和国农业农村部	2022年2月 11日	2027年2月	/
12	东宝大田	内蒙古自治区肥料正式登记证	蒙农肥 (2019)准字 2205号	内蒙古自治区 农牧业厅	2019年7月 18日	2024年7月	/
13	东宝大田	内蒙古自治区肥料正式登记证	蒙农肥 (2019)准字 2206号	内蒙古自治区 农牧业厅	2019年7月 18日	2024年7月	/
14	东宝大田	内蒙古自治区肥料正式登记证	蒙农肥 (2019)准字 2243号	内蒙古自治区 农牧业厅	2019年9月 25日	2024年9月	/
15	东宝大田	内蒙古自治区肥料正式登记证	蒙农肥 (2019)准字 2244号	内蒙古自治区 农牧业厅	2019年9月 25日	2024年9月	/
16	东宝大田	内蒙古自治区肥料正式登记证	蒙农肥 (2019)准字 2245号	内蒙古自治区 农牧业厅	2019年9月 25日	2024年9月	/
17	东宝大田	内蒙古自治区肥料正式登记证	蒙农肥 (2019)准字 2246号	内蒙古自治区 农牧业厅	2019年9月 25日	2024年9月	/
18	东宝大田	内蒙古自治区肥料正式登记证	蒙农肥 (2019)准字 2247号	内蒙古自治区 农牧业厅	2019年9月 25日	2024年9月	/
19	东宝大田	内蒙古自治区肥料正式登记证	蒙农肥 (2019)准字 2248号	内蒙古自治区 农牧业厅	2019年9月 25日	2024年9月	/
20	东宝大田	内蒙古自治区肥料登记证	蒙农肥 (2022)准字 045号	包头市农牧局	2022年3月9 日	2027年3月8 日	

此外，东宝生物药用辅料资质已获国家药品监督管理局药品审评中心登记，且在该中心官网公示；明胶取得出口欧盟卫生注册登记资格。益青生物药用辅料资质已获国家药品监督管理局药品审评中心登记，且在该中心官网公示。

公司及控股子公司认证详情如下：

序号	认证主体	认证名称	证书编号	认证机构	发证日期	有效期至
----	------	------	------	------	------	------

1	东宝生物	食品安全体系认证 FSSC 22000证书(总部)	CN20/11621	通标标准技术服务 有限公司	2021年12月05 日	2023年11月26日
2	东宝生物	食品安全体系认证 FSSC 22000证书(园区)	CN20/11620	通标标准技术服务 有限公司	2021年11月29 日	2023年11月26日
3	东宝生物	ISO9001质量管理 体系认证证书	00620Q30132 R5M	中质协质量保证中 心	2020年01月22 日	2023年01月21日
4	东宝生物	ISO22000食品安 全管理体系认证证书	006FSMS170 0005	中质协质量保证中 心	2020年01月22 日	2023年01月22日
5	东宝生物	ISO14001环境管理 体系认证证书	CN20/10111	通标标准技术服务 有限公司	2021年03月03 日	2023年03月08日
6	东宝生物	NSF证书(总部)	C0525496-DS -3	美国国家卫生基金 会	2020年01月20 日	2023年01月17日
7	东宝生物	NSF证书(园区东 区)	C0542361-DS -3	美国国家卫生基金 会	2020年01月20 日	2023年01月17日
8	东宝生物	NSF证书(园区西 区)	C0581355-DS -2	美国国家卫生基金 会	2020年12月28 日	2023年01月17日
9	东宝生物	明胶CEP-CHEM证 书	R0-CEP 2017-173-Rev 00	欧洲药品质量管理 局	2018年09月27 日	2023年09月26日
10	东宝生物	胶原蛋白肽TSE证 书	R0-CEP 2017-178-Rev 00	欧洲药品质量管理 局	2018年01月08 日	2023年01月07日
11	益青生物	ISO9001质量管理 体系认证证书	00619Q30320 R3M	中质协质量保证中 心	2019年4月15日	2022年4月14日
12	益青生物	ISO45001职业健康 安全管理体系认证 证书	00621S30837 R0M	中质协质量保证中 心	2021年8月23日	2024年8月22日
13	益青生物	ISO14001环境管理 体系认证证书	00621E30906 R0M	中质协质量保证中 心	2021年8月23日	2024年8月22日
14	益青生物	BRCGS认证证书	C0483727	NSF Certification, LLC	/	2022年6月7日
15	益青生物	NSF认证证书	C0076589-DS -3	美国国家卫生基金 会	/	2022年7月7日

说明：益青生物ISO9001质量管理体系认证证书受疫情影响，该证书现场审核时间推迟至疫情解除之后三个月内。具体时间另行通知，此期间管理体系认证证书保持有效

(三)技术开发和自主创新优势

公司始终高度重视胶原及其延伸产业的新技术、新工艺研发和产业化工作，多年来研发投入在行业位居前列。公司拥有首批中国轻工业明胶重点实验室、内蒙古自治区重点实验室、自治区企业研究开发中心、自治区企业技术中心、包头稀土高新区博士后科研工作站企业分站等平台。子公司益青生物拥有青岛市空心胶囊制造创新中心(市级)、青岛市空心胶囊工程

研究中心(市级)、青岛益青生物科技股份有限公司技术中心(省级)、青岛市植物胶囊研发专家工作站等平台。多年来,公司在专利、商标、论文发表等方面取得了行业领先的成绩。

1、专利情况:

截止目前,公司拥有授权专利20项,其中,中国发明专利11项,美国发明专利1项,中国外观设计专利8项。控股子公司益青生物拥有授权专利20项,其中,中国发明专利10项、中国实用新型专利10项。公司在审的中国发明专利9项、PCT专利1项。全资子公司东宝大田在审的中国发明专利2项。控股子公司益青生物在审的中国发明专利13项。公司将持续加大技术创新研发力度,储备优质项目,为公司后续发展升级转型做好产业化、市场化的充分准备。

东宝生物授权专利及在审专利情况:

序号	授权/申请专利名称	专利权人/申请人	证书号	专利号/申请号	授权/申请专利类型	申请日期	授权日期	权利期限	取得方式	法律状态
(一)授权发明专利12项										
1	明胶中的金属含量的测定方法及处理方法	东宝生物	第4120426号	ZL201711160424.4	中国发明专利	2017年11月20日	2020年11月27日	申请日起20年	原始取得(自主开发)	授权(有效)
2	一种促进成骨细胞增殖的活性肽及其应用	东宝生物、中科院理化所	第4111116号	ZL201910966784.6	中国发明专利	2019年10月12日	2020年11月24日	申请日起20年	原始取得(合作开发)	授权(有效)
3	一种改善废用性骨质疏松的组合物及其应用	东宝生物、理化所、306医院	第3699731号	ZL201610290647.1	中国发明专利	2016年5月5日	2020年2月21日	申请日起20年	原始取得(合作开发)	授权(有效)
4	TECHNIQUES OF PREPARING COLLAGEN ACTIVE PEPTIDES	东宝生物、中科院理化所、Eric Hanxiang Sun	/	US10,414,795 B2	美国发明专利	2017年03月15日	2019年9月17日	申请日起20年	原始取得(合作开发)	授权(有效)
5	一种具有抑制癌细胞增殖作用的胶原蛋白活性肽的制备方法	东宝生物、中科院理化所、孙汉翔	第3253077号	ZL201610149640.8	中国发明专利	2016年03月16日	2019年2月15日	申请日起20年	原始取得(合作开发)	授权(有效)
6	一种以骨粒为原料制备明胶的方法	东宝生物	第2558891号	ZL201310373460.4	中国发明专利	2013年08月23日	2017年7月21日	申请日起20年	继受取得(合作开发并受让)	授权(有效)
7	用于改善妇女更年期综合症的复合保健食品及其制备方	东宝生物、中科院理化所	第2164958号	ZL201310150625.1	中国发明专利	2013年04月26日	2016年8月10日授权,	申请日起20年	原始取得(合作开发)	授权(有效)

	法						2020年 12月2 日专利 权人增 加东宝 生物			
8	一种以牛骨制备食品级磷酸氢钙的工艺	东宝生物	第 207321 5号	ZL20131 0557184. 7	中国发 明专利	2013年 11月12 日	2016年 5月18 日	申请日 起20年	原始取得 (自主开 发)	授权 (有效)
9	一种以牛骨制备牙膏级磷酸氢钙的工艺	东宝生物	第 207392 9号	ZL20131 0557169. 2	中国发 明专利	2013年 11月12 日	2016年 5月18 日	申请日 起20年	原始取得 (自主开 发)	授权 (有效)
10	可溶性胶原蛋白的制备方法	东宝生物	第 116809 7号	ZL20091 0241882. X	中国发 明专利	2009年 12月14 日	2013年 4月3日	申请日 起20年	继受取得 (合作开发 并受让)	授权 (有效)
11	明胶生产浸酸工艺的控制方法	东宝生物	第 126258 0号	ZL20111 0248995. X	中国发 明专利	2011年 08月29 日	2013年 8月28 日	申请日 起20年	原始取得 (自主开 发)	授权 (有效)
12	可食性包装膜及其制备方法和用途	东宝生物	第 351596 号	ZL20051 0107823. 5	中国发 明专利	2005年 09月30 日	2007年 10月10 日专利 获授 权, 2011年 5月12 日专利 权人变 更为东 宝生物	申请日 起20年	继受取得 (受让)	授权 (有效)

(二)授权中国外观设计专利8项

13	包装盒(明胶-吉利丁粉)	东宝生物	第 671755 2号	ZL20213 0109757. 5	中国外 观设计 专利	2021年 02月26 日	2021年 7月20 日	申请日 起10年	原始取得 (自主开 发)	授权 (有效)
14	包装盒(芊兰)	东宝生物	第 517666 5号	ZL20183 0645854. 4	中国外 观设计 专利	2018年 11月14 日	2019年 5月10 日	申请日 起10年	原始取得 (自主开 发)	授权 (有效)
15	包装盒(圆素)	东宝生物	第 451250 7号	ZL20173 0350789. 8	中国外 观设计 专利	2017年 08月03 日	2018年 2月9日	申请日 起10年	原始取得 (自主开 发)	授权 (有效)
16	包装盒(怡澳健)	东宝生物	第 418856 3号	ZL20163 0656815. 5	中国外 观设计 专利	2016年 12月29 日	2017年 6月13 日	申请日 起10年	原始取得 (自主开 发)	授权 (有效)
17	包装盒(圆素)	东宝生	第	ZL20153	中国外	2015年	2015年	申请日	原始取得	授权

	骨肽)	物	3388417号	0127565.1	外观设计专利	05月05日	9月16日	起10年	(自主开发)	(有效)
18	包装盒(骨胶原蛋白)	东宝生物	第2911872号	ZL201330645097.8	中国外观设计专利	2013年12月25日	2014年8月6日	申请日起10年	原始取得(自主开发)	授权(有效)
19	包装盒(活性胶原蛋白肽)	东宝生物	第2911700号	ZL201330645096.3	中国外观设计专利	2013年12月25日	2014年8月6日	申请日起10年	原始取得(自主开发)	授权(有效)
20	包装罐(骨胶原蛋白)	东宝生物	第3012871号	ZL201330645070.9	中国外观设计专利	2013年12月25日	2014年11月19日	申请日起10年	原始取得(自主开发)	授权(有效)
(三)在审专利11项										
1	有机肥及其制备方法	东宝生物	/	201710733063.1	中国发明专利	2017年08月24日	/	/	自主开发	已受理正在实质审查
2	采用红外光谱测试明胶样品的方法	东宝生物	/	201711160448.X	中国发明专利	2017年11月20日	/	/	自主开发	已受理正在实质审查
3	调理肉制品及制造方法和明胶的用途	东宝生物	/	201910636316.2	中国发明专利	2019年07月15日	/	/	自主开发	已受理正在实质审查
4	一种采用尿囊素降低明胶中内毒素的方法	中科院理化所、东宝生物	/	202010248588.8	中国发明专利	2020年04月01日	/	/	合作开发	已受理正在实质审查
5	一种人造肉肉纤维结构成型方法	东宝生物、包头轻工职业技术学院、内蒙古富邦食品生物科技有限公司	/	202010971209.8	中国发明专利	2020年09月16日	/	/	合作开发	已受理正在实质审查
6	一种促进成骨细胞矿化的牛骨胶原肽及其应用	中科院理化所、东宝生物	/	202110308414.0	中国发明专利	2021年03月23日	/	/	合作开发	已受理正在实质审查
7	一种促进成骨	中科院	/	PCT/CN	PCT 发	2021	/	/	合作开发	进入国

	细胞增殖的活性肽及其应用	理化所、东宝生物		2019/124971	发明专利	年 04 月 15 日				际公布阶段
8	提升明胶溶解性能的方法和该方法制备的高溶解性明胶	东宝生物	/	202110654952.5	中国发明专利	2021 年 06 月 11 日	/	/	自主开发	已受理正在实质审查
9	基于谷氨酰胺转氨酶与骨明胶的珍珠圆制品及其制备方法	东宝生物	/	202110718516.X	中国发明专利	2021 年 06 月 28 日	/	/	自主开发	已受理
10	明胶水解产物的用途和食品及制备方法	东宝生物	/	202110719817.4	中国发明专利	2021 年 06 月 28 日	/	/	自主开发	已受理
11	包装盒(牛骨胶原肽粉)	东宝生物	/	202230004052.1	中国外观设计专利	2022 年 01 月 05 日	/	/	自主开发	已受理

全资子公司东宝大田在审专利情况:

序号	申请专利名称	申请人	证书号	申请号	申请专利类型	申请日期	授权日期	权利期限	取得方式	法律状态
在审中国发明专利2项										
1	复合微生物肥料及其制备方法和应用	东宝大田	/	202111639309.1	中国发明专利	2021 年 12 月 29 日	/	/	自主开发	已受理
2	有机肥及其制备方法和应用	东宝大田	/	202111638187.4	中国发明专利	2021 年 12 月 29 日	/	/	自主开发	已受理

控股子公司益青生物授权专利及在审专利情况:

序号	授权/申请专利名称	专利权人/申请人	证书号	专利号/申请号	授权/申请专利类型	申请日期	授权日期	权利期限	取得方式	法律状态
(一)授权中国发明专利、实用新型专利共 20 项										
1	一种鱼明胶空心胶囊	益青生物	第 1270162 号	ZL201210258909.8	中国发明专利	2012年7月25日	2013年9月11日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
2	一种肠溶空	益青生	第	ZL2008	中国发	2008年7	2010年	申请日	原始取得	授权

	心胶囊及其制备方法	物	630217号	10138255.9	明专利	月10日	6月2日	起20年		(有效)
3	胶囊三力测试方法	益青生物	第731913号	ZL200910260060.6	中国发明专利	2009年12月24日	2011年1月26日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
4	胶囊三力测试仪	益青生物	第736496号	ZL200910260059.3	中国发明专利	2009年12月24日	2011年2月2日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
5	一种适合中药充填用的空心胶囊	益青生物	第1624432号	ZL201310151330.6	中国发明专利	2013年4月27日	2015年4月8日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
6	一种纤维素和植物多糖胶囊	益青生物	第672150号	ZL200810138256.3	中国发明专利	2008年7月10日	2010年9月8日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
7	一种明胶珠光空心胶囊及其制备方法	益青生物	第1529332号	ZL201210241613.5	中国发明专利	2012年7月12日	2014年12月3日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
8	蘸胶盘自动清洗机及自动清洗方法	益青生物	第2880625号	ZL201610960438.3	中国发明专利	2016年11月04日	2018年04月13日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
9	胶囊模具超声波清洗机及清洗方法	益青生物	第2977086号	ZL201610960437.9	中国发明专利	2016年11月04日	2018年06月26日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
10	胶桶自动清洗机及自动清洗方法	益青生物	第2935776号	ZL201610963271.6	中国发明专利	2016年11月04日	2018年05月25日	申请日起20年	原始取得	授权(有效)
11	胶囊模具超声波清洗机	益青生物	第6210148号	ZL201621185569.0	中国实用新型专利	2016年11月04日	2017年06月09日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
12	胶桶自动清洗机	益青生物	第6211192号	ZL201621187665.9	中国实用新型专利	2016年11月04日	2017年06月09日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
13	蘸胶盘自动清洗机	益青生物	第6211909号	ZL201621185036.2	中国实用新型专利	2016年11月04日	2017年06月09日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
14	胶囊模具在线清洗装置	益青生物	第6852787号	ZL201720430477.2	中国实用新型专利	2017年04月24日	2018年01月12日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
15	自动分选机	益青生物	第6852422号	ZL201720418245.5	中国实用新型专利	2017年04月20日	2018年01月12日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
16	一种新型胶	益青生	第	ZL2017	中国实	2017年	2018年	申请日	原始取得	授权(有

	囊模针	物	7492653号	20417758.4	用新型专利	04月20日	06月19日	起10年		效)
17	胶囊生产线在线加滑度装置	益青生物	第8946032号	ZL201821498517.8	中国实用新型专利	2018年9月13日	2019年6月11日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
18	一种溶胶罐定量放胶系统	益青生物	第10158053号	ZL201921135066.6	中国实用新型专利	2019年7月19日	2020年3月24日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
19	一种配胶粘度自动调整设备	益青生物	第10233574号	ZL201921162793.1	中国实用新型专利	2019年7月23日	2020年4月7日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
20	装有计数定量装置的胶囊印字机	益青生物	第10516807号	ZL201921162785.7	中国实用新型专利	2019年7月23日	2020年5月15日	申请日起10年	原始取得	授权(有效)
(二)在审中国发明专利 13项										
1	自动分选机	益青生物	/	201710260785.X	中国发明专利	2017年04月20日	/	/	/	实质审查
2	胶囊模具在线清洗装置	益青生物	/	201710269430.7	中国发明专利	2017年04月24日	/	/	/	实质审查
3	胶囊生产线在线加滑度装置	益青生物	/	201811069303.3	中国发明专利	2018年09月13日	/	/	/	实质审查
4	一种配胶粘度自动调整设备	益青生物	/	201910667867.5	中国发明专利	2019年07月23日	/	/	/	实质审查
5	装有计数定量装置的胶囊印字机	益青生物	/	201910667868.X	中国发明专利	2019年07月23日	/	/	/	实质审查
6	一种可连续检测空心胶囊脆碎度的设备	益青生物	/	202010718627.6	中国发明专利	2020年07月23日	/	/	/	实质审查
7	一种具有抗交联作用的明胶空心胶囊及其制备方法	益青生物	/	202010719254.4	中国发明专利	2020年07月23日	/	/	/	实质审查
8	一种新配方肠溶明胶空心胶囊及其制备方法	益青生物	/	202110524533.X	中国发明专利	2021年5月13日	/	/	/	实质审查

9	一种新配方明胶空心胶囊及其制备方法	益青生物	/	202110524546.7	中国发明专利	2021年5月13日	/	/	/	实质审查
10	一种新配方普鲁兰多糖空心胶囊及其制备方法	益青生物	/	202110523251.8	中国发明专利	2021年5月13日	/	/	/	实质审查
11	一种新配方肠溶羟丙甲纤维素空心胶囊及其制备方法	益青生物	/	202110524548.6	中国发明专利	2021年5月13日	/	/	/	实质审查
12	一种新配方羟丙甲纤维素空心胶囊及其制备方法	益青生物	/	202110524524.0	中国发明专利	2021年5月13日	/	/	/	实质审查
13	一种胶囊出厂标签校验装置及其控制系统	益青生物	/	202111511177.4	中国发明专利	2021年12月11日	/	/	/	实质审查

2、论文情况

近年来，公司(含合作方)、子公司相关研究论文发表情况如下：

序号	公司名称	论文标题	发表刊物	发表时间
1	东宝生物	《Cell Proliferation Stimulation Ability and Osteogenic Activity of Low Molecular Weight Peptides Derived from Bovine Gelatin Hydrolysates》(牛骨低分子量胶原肽的促细胞增殖及成骨活性研究)	《Journal of Agricultural and Food Chemistry》	2020年7月
2	东宝生物	《Cell Growth Stimulation, Cell Cycle Alternation, and Anti-Apoptosis Effects of Bovine Bone Collagen Hydrolysates Derived Peptides on MC3T3-E1 Cells Ex Vivo》(牛骨水解胶原肽在体外对MC3T3-E1细胞生长刺激，周期改变以及抗凋亡效应的研究)	《Molecules》	2020年5月
3	东宝生物	《Effect of Collagen Peptide, Alone and in Combination with Calcium Citrate, on Bone Loss in Tail-Suspended Rats》(胶原蛋白肽单独或联合使用柠檬酸钙抑制尾吊大鼠骨丢失)	《Molecules》	2020年2月
4	东宝生物	《胶原肽联合钙尔奇D治疗绝经后骨质疏松患者疗效分析》	《中国骨质疏松杂志》	2019年2月
5	东宝生物	《胶原蛋白肽含药血清促进成骨细胞增殖和分化》	《中国骨质疏松杂志》	2018年6月

6	东宝生物	《The Preparation of Chitosan Oligosaccharide/Alginate Sodium/Gelatin Nanofibers by Spiral-Electrospinning》基于螺旋静电纺丝技术的壳寡糖/海藻酸钠/明胶纳米纤维的制备研究	《Journal of Nanoscience and Nanotechnology》	2015年 (Vol.15,1-5, 2015)
7	东宝生物	《Gelatin nanofibers prepared by spiral-electrospinning and cross-linked by vapor and liquid-phase glutaraldehyde》基于螺旋静电纺丝的明胶纳米纤维制备及戊二醛交联方式的研究	《Materials Letters》	2015年 (140[2015]1 -4)
8	东宝生物	《The effect of different molecular weight collagen peptides on MC3T3-E1 cells differentiation》不同分子量胶原蛋白肽对MC3T3-E1细胞分化的影响	《Bio-Medical Materials and Engineering》	2015年 (26[2015]S2 041- S2047)
9	东宝生物	《口服牛骨胶原肽对模拟微重力条件下大鼠股骨微结构的改善效应》	《军事医学》	2015年12月
10	东宝生物	《口服雷奈酸锶与胶原肽对尾吊大鼠骨丢失的抑制效应》	《航天医学与医学工程》	2015年12月
11	东宝生物	《骨胶原肽与柠檬酸钙对去卵巢大鼠骨丢失的预防及治疗效果》	《中华骨质疏松和骨矿盐疾病杂志》	2015年12月
12	东宝生物	《胶原蛋白增强免疫力功能研究》	《明胶科学与技术》	2015年9月
13	东宝生物	《Combined Oral Administration of Bovine Collagen Peptides with Calcium Citrate Inhibits Bone Loss in Ovariectomized Rats》口服骨胶原肽与柠檬酸钙抑制去卵巢大鼠骨丢失	《PLOS ONE》	2015年8月
14	东宝生物	《明胶、海藻酸钠、水溶性壳聚糖对螺旋静电纺丝可纺性及纤维形貌的影响》	《明胶科学与技术》	2015年6月
15	东宝生物	《骨胶原蛋白毒理安全性实验研究》	《明胶科学与技术》	2015年3月
16	东宝生物	《胶原蛋白肽复合配方对去势大鼠骨质疏松的防治研究》	《明胶科学与技术》	2015年3月
17	东宝生物	《浅谈胶原蛋白水解物对于人关节软骨的作用》	《明胶科学与技术》	2015年3月
18	东宝生物	《腹腔注射胶原蛋白肽增强糖皮质激素免疫抑制模型小鼠的免疫功能》	《细胞与分子免疫学杂志》	2014年6月
19	东宝生物	《明胶生产过程中的微生物控制》	《明胶科学与技术》	2014年9月
20	东宝生物	《胶原蛋白肽与柠檬酸钙联用抑制去卵巢大鼠骨丢失》	《明胶科学与技术》	2014年9月
21	东宝生物	《牛骨胶原肽对成骨细胞分化的影响》	《中国骨质疏松杂志》	2014年7月
22	东宝生物	《用螺旋静电纺丝技术制备胶原蛋白肽纳米纤维及其机理研究》	《明胶科学与技术》	2014年6月

23	东宝生物	《Bovine Collagen Peptides Compounds Promote the Proliferation and Differentiation of MC3T3-E1 Pre-Osteoblasts》牛骨胶原蛋白肽促进MC3T3-E1成骨细胞增殖和分化	《PLOS ONE》	2014年6月
24	东宝生物	《胶原蛋白肽/壳寡糖复合纳米纤维的螺旋电纺制备及结构性质分析》	《明胶科学与技术》	2014年3月
25	东宝生物	《牛骨胶原蛋白肽促进HOB增殖》	《中国骨质疏松杂志》	2013 年7月
26	东宝生物	《牛骨胶原蛋白肽促进人成骨细胞增殖》	《明胶科学与技术》	2013年6月
27	东宝生物	《明胶静电纺丝的研究进展》	《明胶科学与技术》	2013年3月
28	东宝生物	《采用色谱柱和激光光散射联用的方法表征胶原蛋白肽的分子量》	《明胶科学与技术》	2013年3月
29	东宝生物	《酸法明胶、碱法明胶及酶法明胶的分子量分布分析》	《明胶科学与技术》	2012年12月
30	东宝生物	《胶原蛋白凝胶促皮肤创面修复的临床研究》	《中国美容医学》	2011年2月
31	东宝大田	《骨钙粉型生物有机肥在猕猴桃生产中的应用试验初报》	《肥料与健康》	2020年12月
32	东宝大田	《骨钙粉型生物有机肥在甜瓜生产中的应用试验报告》	《肥料与健康》	2020年12月
33	益青生物	《中国胶囊制造业历史留痕与十年发展寻踪录》	《医药&包装》	2020年6月
34	益青生物	《空心胶囊如何应对“关联审评”与一致性评价”》	《医药&包装》	2020年6月
35	益青生物	《中国胶囊制造业的前世今生》	《医药&包装》	2009年12月
36	益青生物	《明胶空心胶囊生产中铬的控制及测定》	《医药&包装》	2009年12月
37	益青生物	《胶囊干燥用空气由电改为热水加热刍议》	《医药&包装》	2009年12月

3、商标情况：

截止目前，公司共有有效注册商标127项。其中报告期新增注册商标19项。详见下表：

序号	商标名称/图像	注册证号	使用商品类别	注册地	权利期限	取得方式
1	圣选	44760454	第5类：药用胶囊；医用明胶；医用氨基酸；医用保健袋；医用胶原蛋白(截止)	中国	2021年01月28日至2031年01月27日	原始取得
2	圣秀	48510544	第29类：肉；肉脯；加工过的肉；熟肉制品；腌制的肉；豆腐制品；烹饪用蛋白；蛋；明胶；香肠(截止)	中国	2021年3月28日至2031年3月27日	原始取得
3	圣秀	48491278	第5类：药用胶囊；医用明胶；医用氨基酸；营养补充剂；蜂胶膳食补充剂；蛋白质膳食补充剂；医用胶原蛋白；医用营	中国	2021年06月07日至2031年06月06日	原始取得

			养品；膳食纤维(截止)			
4	圆素	52233016	第1类：碳酸氢钠；催化剂；生物化学催化剂；食品工业用葡萄糖；食品工业用酪蛋白；碳酸钠；制化妆品用化学添加剂；食品制造用化学添加剂；生产合成材料、橡胶及聚合物用催化剂；药品制造用化学添加剂(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
5	圆素	52226729	第3类：洗面奶；唇膏；美容面膜；皮肤增白霜；化妆品；护肤用化妆剂；牙用漂白凝胶；化妆用胶原蛋白制剂；美容皂；身体用护肤油(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
6	圆素	52199142	第29类：肉；香肠；肉脯；蛋；明胶；烹饪用蛋白；豆腐制品；加工过的肉；熟肉制品；腌制的肉(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
7	圆素	52208935	第42类：技术研究；技术项目研究；替他人研究和开发新产品；化妆品研究；包装设计；计算机软件更新；替他人创建和维护网站、托管计算机站(网站)；计算机程序和数据的数据转换(非有形转换)；通过网站提供计算机技术和编程信息(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
8	圆素	52207523	第16类：日历(年历)；传单；名片；报纸；期刊；说明书；优惠券(印刷品)；纸制横幅；广告海报；纸板制包装盒(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
9	圆素	52220774	第25类：工作服；工装裤；衬衫；服装；外套；上衣；仆侍人员、行会会员等穿的制服；药物用衣；鞋；套裙(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
10	圆素	52207510	第5类：药用胶囊；医用明胶；膳食纤维；医用氨基酸；医用营养品；营养补充剂；蜂胶膳食补充剂；蛋白质膳食补充剂；医用保健袋；医用胶原蛋白(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
11	圆素	52226741	第9类：已录制的计算机程序；计算机软件(已录制)；电子笔(视	中国	2021年08月28日至2031年08	原始取得

			觉演示装置);扫描仪(数据处理设备); 笔记本电脑; 计算机程序(可下载软件); 磁性编码身份鉴别手环; 可下载的计算机应用软件; 自动售票机;智能手表(数据处理)(截止)		月27日	
12	圆素	52217957	第30类: 咖啡; 咖啡用调味品; 蜂蜜; 蜂蜜替代品; 人食用蜂胶; 冰淇淋; 含酒精的果汁刨冰; 食用冰凝结剂; 食用预制谷蛋白(截止)	中国	2021年11月21日至2031年11月20日	原始取得
13	圆素	52234834	第31类: 树木; 活的可食用水产动物; 蚕; 鱼卵; 海参(活的); 动物催肥剂; 动物食品; 未加工的甘蔗渣; 动物食用酵母; 饲料(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
14	圆素	52234842	第32类: 啤酒; 制作饮料用无酒精配料; 以麦芽为主要原料酿制而成的啤酒; 制带味矿泉水用糖浆; 杏仁糖浆(截止)	中国	2021年11月07日至2031年11月06日	原始取得
15	圆素	52201258	第38类: 无线电广播;电视播放; 计算机辅助信息和图像传送; 电子邮件传输;提供互联网聊天室; 视频会议服务; 提供在线论坛; 基于文字信息传送建立的虚拟聊天室服务;提供即时信息传送服务; 为社交网络提供在线聊天室(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
16	圆素	52229243	第39类: 搬运; 商品包装; 运输; 商品打包; 物流运输; 礼品包装; 贮藏; 仓库出租; 快递服务(信件或商品); 货物递送(截止)	中国	2021年08月21日至2031年08月20日	原始取得
17	圆素	52219409	第44类: 医疗保健; 理疗;保健站; 饮食营养指导; 农场设备出租; 卫生设备出租; 健康咨询(截止)	中国	2021年11月21日至2031年11月20日	原始取得
18	圆素	52219377	第40类: 精炼; 食物熏制; 食物和饮料的防腐处理; 饲料加工; 动物屠宰; 剥制加工; 废物和垃圾的销毁; 能源生产; 贴面板机器和设备出租(截止)	中国	2021年12月14日至2031年12月13日	原始取得
19	DONGBAO BIO-TECH		第1类: 1、制化妆品用胶原蛋白	美国	2021年06月15	原始取得

		6390638	白原料；2、工业用胶原蛋白；3、食品生产用乳化剂；4、制化妆品用化学添加剂；5、食品制造用化学添加剂；6、药品制造用化学添加剂(截止)		日至2031年06月15日	
--	--	---------	---	--	---------------	--

全资子公司东宝大田商标情况如下：

截止目前，公司共有有效注册商标9项(其中2021年新注册8项)


序号	商标名称/ 图像	注册证号	使用商品类别	注册地	权利期限	取得方式
1	大田生物	37004218	第1类：动物蛋白(原料)；工业用胶原蛋白(截止)	中国	2020年02月07日至 2030年02月06日	原始取得
2	新特蒙丰	47921485	第1类：动物蛋白(原料)；土壤调节剂；肥料；肥料制剂；盐类(肥料)；堆肥；植物生长调节剂；腐殖质表层肥；矿渣(肥料)；植物肥料；动物肥料；植物用微量元素制剂(截止)	中国	2021年02月21日至2031年02月20日	原始取得
3	新特蒙丰	47922292	第42类：农业研究；关于农业化学的专业咨询服务和建议；科学研究和开发；替他人研究和开发新产品；药物研究服务；地质研究；包装设计；生物学研究和分析；构建和维护网站；质量体系认证(截止)	中国	2021年02月21日至2031年02月20日	原始取得
4	大田蒙稀	47921432	第1类：动物蛋白(原料)；土壤调节剂；肥料；肥料制剂；盐类(肥料)；堆肥；植物生长调节剂；腐殖质表层肥；矿渣(肥料)；植物肥料；动物肥料；植物用微量元素制剂(截止)	中国	2021年02月21日至2031年02月20日	原始取得
5	大田蒙稀	47900416	第42类：农业研究；关于农业化学的专业咨询服务和建议；科学研究和开发；替他人研究和开发新产品；药物研究服务；地质研究；包装设计；生物学研究和分析；构建和维护网站；质量体系认证(截止)	中国	2021年02月21日至2031年02月20日	原始取得
6	大田兆亿	47907099	第1类：动物蛋白(原料)；土壤调节剂；肥料；肥料制剂；盐类(肥料)；堆肥；植物生长调节剂；腐殖质表层肥；矿渣(肥料)；植物	中国	2021年02月21日至2031年02月20日	原始取得

			肥料；动物肥料；植物用微量元素制剂(截止)			
7	大田兆亿	47923740	第42类：农业研究；关于农业化学的专业咨询服务和建议；科学研究和开发；替他人研究和开发新产品；药物研究服务；地质研究；包装设计；生物学研究和分析；构建和维护网站；质量体系认证(截止)	中国	2021年02月21日至2031年02月20日	原始取得
8	华蒙裕	47893074	第1类：动物蛋白(原料)；土壤调节剂；肥料；肥料制剂；盐类(肥料)；堆肥；植物生长调节剂；腐殖质表层肥；矿渣(肥料)；植物肥料；动物肥料；植物用微量元素制剂(截止)	中国	2021年02月21日至2031年02月20日	原始取得
9	华蒙裕	47909823	第42类：农业研究；关于农业化学的专业咨询服务和建议；科学研究和开发；替他人研究和开发新产品；药物研究服务；地质研究；包装设计；生物学研究和分析；构建和维护网站；质量体系认证(截止)	中国	2021年03月14日至2031年03月13日	原始取得

控股子公司益青生物商标情况如下：

截止目前，益青生物共有有效注册商标5项。具体如下：

序号	商标名称/图像	注册证号	使用商品类别	注册地	权利期限	取得方式
1		28401148	第5类：医用营养品；医用营养食物；药制糖果；兽医用药(截止)	中国	2019年02月28日至2029年02月27日	原始取得
2		28500160	第5类：医用药物；药用胶囊；医药制剂；原料药；中药成药；药制糖果；净化剂；兽医用药(截止)	中国	2019年02月28日至2029年02月27日	原始取得
3		28493987	第5类：医用药物；药用胶囊；医药制剂；原料药；中药成药；医用营养品；医用营养食物；药制糖果；净化剂；兽医用药(截止)	中国	2018年12月7日至2028年12月6日	原始取得
4		3710942	第5类：药用胶囊(截止)	中国	2006年02月07日至2026年02月06日	原始取得

5		346695	第5类：空心硬胶囊	中国	1989年04月30日至2029年04月29日	原始取得
---	---	--------	-----------	----	-------------------------	------

(四)品牌优势

公司是高新技术企业，同时也是全国明胶行业先进企业，公司荣获2021年度中国明胶行业突出贡献奖。随着公司的不断发展，凭借在技术、产品、服务、市场等方面优势，品牌影响力不断提升，“金鹿”牌明胶已成为业内品牌、口碑的代表，“圆素”牌已逐渐发展成为区域品牌，“东宝”成功入选“内蒙古农牧业品牌目录企业品牌”，“圆素”成功入选“内蒙古农牧业品牌目录产品品牌”。东宝生物注册商标“东宝/圆素”以17.23亿元的品牌价值进入2021年度内蒙古百强品牌榜单，近年来，公司紧抓“健康中国”发展机遇，深耕大健康市场，专注于胶原产业链的延链、补链、强链，加速构建独具特色的胶原健康品牌文化。随着国恩股份控股、收购益青生物、变更优化募投项目等事项的推进，公司发展战略快速落地，东宝生物的品牌影响力在不断扩大。公司将继续狠抓品牌建设这一关键发展要素，让品牌形象成为公司高质量发展的强劲支撑。益青生物作为中国全自动机制空心胶囊制造业的开拓者。现任中国医药包装协会空心胶囊专业委员会主任委员单位，在2007年就主持制定了中国医药包装协会历史上第一个行业标准——《明胶空心胶囊》(YBX2000-2007)，是行业标准的奠基者。随着行业发展的需要，先后又组织起草了《空心胶囊通用要求》(T/CNPPA 3006-3019)、《空心胶囊规格尺寸及外观质量》(T/CNPPA3008-2020)，并参与了2020年版《中国药典》中空心胶囊相关标准的起草工作。公司“箭牌”商标被评为山东省著名商标，“箭牌”空心胶囊被评为山东省名牌产品，拥有较好的品牌优势。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，是东宝生物发展的关键之年，这一年，公司历史性地完成了股东结构优化，国恩股份坚定看好大健康、胶原产业以及整合后能够产生的协同效应，通过参与定增+协议受让部分股权的形式成为东宝生物控股股东，国恩股份控股东宝生物以来，充分利用其优质产业资源，加速产业整合，公司积极发挥与控股股东的业务协同效应，公司战略得以进一步完善并有效推进，进一步提升了公司在胶原产业链业务领域的竞争优势，增强公司的核心竞争力、抗风险能力和可持续发展能力。

公司始终秉持“专注胶原 持续创新 追求健康”的使命，围绕“胶原+”，坚定“创新驱动、强化运营、力推新品”的经营思路，在股东结构优化、资本运作、品牌聚焦、新品上市升级、市场推广、降本增效、研发项目转化等方面均实现了新突破，持续推进在“医、健、食、美”领域的快速布局，实现向产业链下游的进一步延伸，为后续更好地扩大主业、提升附加值迈出了重要一步。

2021年度，公司实现营业收入612,165,671.91元，较上年同期增长36.39%；实现归属于上市公司股东的净利润36,484,130.69元，较上年同期增长97.74%。归属于上市公司股东的扣非后净利润26,920,029.36元，较上年同期增长127.03%。变动主要原因：

1、明胶系列产品业务稳步发展，市场需求向好，销量、销售收入较上年同期实现进一步增长，销售利润相应增加；

2、受益于公司“胶原+”系列产品的不断深入推广，胶原蛋白系列终端产品业务稳步发展，销售收入提升，销售利润相应增加；

3、报告期内公司非经常性损益对净利润的贡献金额为9,564,101.33元，较上年同期6,592,905.48元增加2,971,195.85元，增长45.07%。非经常性利润贡献主要是公司收到的再融资政府奖励资金、高新技术企业认定奖励资金、受疫情影响的政府补贴资金以及递延收益摊销转当期损益等；

4、公司2021年度以非同一控制下的企业合并方式收购益青生物控股权，益青生物纳入公司合并报表范围影响营业收入增加。

报告期内重点工作如下：

1、集中资源加强客户和渠道开发，通过产业联盟进一步稳固战略合作关系，明胶销量首次破万吨，市场份额进一步提升，夯实行业领先地位

公司紧抓大健康市场发展的黄金机遇期，集中资源开发多样化渠道，加快推进产业链战略合作和关联评审合作进程，实现重点突破，分步做好大型药企、胶囊企业、食品市场、复配乳化剂市场、特殊用途明胶市场、药典二部明胶市场、清真市场等的维护工作。在明胶业务方面，下游高端市场业务开发进展顺利，合作客户包括黄山胶囊、广生胶囊、石药集团等全国企业，公司产品品质、客户服务、供应链快速响应受到客户的信赖和一致好评。

此外，在新领域开发方面，乳品、糖果市场均有提升，为后续的市场开发奠定基础。特殊用途明胶在软胶囊市场已实现销售。报告期内，明胶销量、销售收入分别增长29.56%、34.53%，尤其是明胶年销量首次突破万吨，市场份额进一步提升，品牌效应进一步凸显。

在胶原蛋白原料业务方面，在原有业务基础上，继续加大新领域市场的开发力度(特医食品、蛋白棒、代餐粉、纺织、宠物功能食品等领域)。结合市场的特殊情况，重点关注营养健康展会，充分挖掘潜在客户，重点推进胶原蛋白在功能食品、化妆品等领域的开发应用。后续，公司将紧密关注市场发展趋势，加快原料胶原蛋白市场的推广力度，充分发挥产能优势，降成本、提升毛利。

2、推动产品升级、上新和品牌代言，丰富产品矩阵，提升品牌形象，变更优化募投项目，实现对大健康产业布局的战略升级

在消费转型升级、提升产品品质、拓宽销售渠道等多元布局之下，众多产品实现了“中国制造”到“中国品牌”的转变，越来越多的民族品牌进入消费者的视野，新国货强势崛起，国货掀起复兴大潮。面对市场变化，公司积极对现有产品进行全新升级，推出牛骨胶原肽粉、胶原蛋白透明质酸钠维生素C粉(保健食品)、胶原蛋白手撕肉等新品，进一步推进“胶原+”策略的实施，丰富产品矩阵。公司积极推动品牌聚焦，专注“圆素”品牌，首次启用明星代言，邀请刘晓烨为圆素系列产品代言，实际控制人徐波女士也作为圆素品牌形象大使，为产品推广助力。此外，公司在青岛、上海、杭州分别搭建业务平台，组建团队，原料、终端资源共享，集中力量发展胶原蛋白系列业务，着力打造民族胶原第一品牌。报告期内，“东宝/圆素”以17.23亿元的品牌价值进入2021年度内蒙古百强品牌榜单。

2021年，结合市场需求和实际经营情况，深入研究“胶原+”产品的市场前景和制约公司发展的短板，通过对市场的整体判断和产品、技术发展现状的评估，公司从加快推进发展战略、补齐短板的角度，对“胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目”进行变更。变更后，项目总投资减少，产品结构从过去的单一产品丰富至十大品类，能够更好满足市场需求，实现对大健康产业布局的战略升级，助推公司打造国货胶原第一品牌。

3、优化生产运行模式，灵活安排，协同管理，建立成本管控新机制，有效控制运行成本

公司拥有行业领先的单体产能优势，且具备从基础胶原系列产品升级转型的各项软硬件资源。2021年，公司结合内部实际情况，吸收借鉴母公司的优秀管理模式，以生产为中心，围绕生产分别开展工艺、质量、供应链与其的协同管理。同步强化销售、物流和采购联动协同管理，做到整体供应链的快速响应。引入新的生产运营管理思想和模式，建立成本管控新机制，成立“两大办公室——价格管理办公室、水资源管理办公室”，做好生产经营过程中各

要素的管理，包括原辅材料价格管控、资源优化管理工作等，实现控本控费。新的生产运营管理思想和模式运行以来，各项成本费用得到有效控制，有效控制运行成本。

4、创新驱动、研发助力，加大重点研发项目的投入，以快速出新品、提品质、降成本为目标，推进重点研发项目的实效进度

公司现承担中央引导地方科技发展资金项目1项，内蒙古自治区科技成果转化项目1项，内蒙古自治区科技计划项目1项以及“科技兴蒙”重点专项1项。报告期内，公司充分依托“首批中国轻工业明胶重点实验室、内蒙古自治区重点实验室、自治区企业研究开发中心、自治区企业技术中心、包头稀土高新区博士后科研工作站企业分站”等平台资源优势，结合内外部研发资源，重点加强在提质降本增效、明胶&胶原蛋白延伸应用等方面的投入。通过开展合作研发，为后续的高质量发展储备技术基础。在延伸应用领域方面，通过内部自主研发和外部研发资源协同，加强与中科院理化所、上海揽微科技有限公司等合作，在超低内毒素明胶、明胶基微针开发等方面进行合作研发，进一步拓展胶原的高附加值应用领域，为后续的产品开发和市场拓展提供技术保障。目前，《超低内毒素明胶制备工艺开发》项目进展顺利，新型人造肉工艺和产品研发项目已经成功推出胶原蛋白手撕肉人造肉产品上市，上海揽微医学科技有限公司合作项目基本完成，成功开发出微针领域的明胶基微针生产工艺技术，进一步拓展了明胶的高附加值应用领域。截止目前，公司共拥有授权专利20项(通过合作研发项目与合作单位共有知识产权5项。报告期内，公司新获得授权专利1项)。其中中国发明专利11项，美国发明专利1项，中国外观设计专利8项。在进行申请、受理、在审阶段的中国发明专利9项、PCT专利1项。公司将持续加大技术创新研发力度，储备优质项目，为公司后续发展转型升级做好产业化、市场化的充分准备。

益青生物结合市场需求，在胶囊的多品类产品开发领域开展研究，目前已成功研发出满足不同药品配伍需求的特殊性能明胶空心胶囊产品，在抑制交联反应、防脆碎、控制溶解速率等方面有良好表现。此外，益青生物还将在结肠溶明胶空心胶囊、植物空心胶囊产品开发等领域加大投入，开发系列新品，丰富产品线，满足国内外市场需求，进一步增强核心竞争力。

东宝大田与华南农业大学、内蒙古农业大学、河套学院、包头市农牧科学研究所以及包头土肥站建立合作关系，共同开展产品研发和田间试验工作，为生物有机肥料的后续多样化开发铺垫基础。



5、强化资本运作平台，积极推进再融资发行和产业链并购，收购益青控股权，完善胶囊领域布局，提升长效协同效应

报告期内，公司积极发挥上市公司平台优势，推动再融资项目成功发行，并结合公司的

战略目标，推进产业链并购。2021年，公司收购益青生物，延伸产业链，拓展胶原产业布局，益青生物已完成工商变更手续，年内实现并表。益青生物作为基础药用辅料的专业生产商，主要产品包括明胶空心胶囊、肠溶明胶空心胶囊、羟丙甲纤维素空心胶囊、普鲁兰多糖空心胶囊四大系列，同时具备鱼明胶空心胶囊的生产技术和生产能力，产品已通过美国NSF认证、BRCGS(全球食品安全标准)认证、美国FDA的DMF备案。益青生物已启动“新型空心胶囊智能化项目”，在现有年产300亿粒胶囊产能的基础上，完成年产600亿粒空心胶囊的产能扩能，以应对医药及保健食品市场对药用胶囊持续增长的需求。

东宝生物明胶业务与益青生物药用空心胶囊业务具有高度协同效应，公司通过控股收购益青生物，向产业链下游胶囊领域布局。东宝生物的主要产品明胶为药用空心胶囊的主要原料，空心胶囊业务与明胶业务形成板块联动，促使公司从明胶到空心胶囊产业纵向一体化的战略布局的完成。

公司收购益青生物后，结合益青生物在胶囊领域的优势资源，将进一步助推公司明胶和胶原蛋白业务的发展，同时，借助益青生物的专业能力、资源，能够强化公司的增值服务优势，以服务促进市场份额的稳固和进一步提升。此外，益青生物通过胶囊的C端化和东宝生物C端胶原蛋白系列产品的结合，未来开发更多“胶原基”系列的胶囊剂型终端产品，实现东宝生物与益青生物的上下游协同，更好满足市场需求。

6、推进关键资质办理、体系认证、荣誉申报等工作，参与相关标准的起草，获得多项荣誉、资质，全面提升软实力

公司综合考虑业务发展方向，在关键资质、体系认证、参与标准起草等方面加大投入。公司作为国内胶原行业先进企业，胶囊用明胶已获得药用辅料关联审评登记号，拥有明胶、胶原蛋白食品生产许可(2021年新增鱼明胶、动植物双蛋白制品食品生产许可增项)、食品经营许可证、饲料生产许可(用于副产品磷酸氢钙)等多项许可资质；公司陆续通过了FSSC22000食品安全体系、ISO14001环境管理体系的认证，完成了ISO9001质量管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证、知识产权管理体系认证及复审；明胶取得欧盟出口明胶注册登记资格。公司获得欧洲药品质量管理局(EDQM)签发的胶原蛋白肽CEP-TSE(欧洲药典适用性-认证)证书、明胶欧洲药典适用性双证书(Double TSE+CHEM)。且明胶和胶原蛋白肽已成功在美国FDA注册，获得DMF注册号、并通过美国NSF-GMP认证。这些关键资质的获取和体系的进一步健全代表着公司管理水平进一步与国际接轨，打开了国际贸易更加广阔的空间，提升了公司国内外品牌知名度。多年的市场积淀，“金鹿”明胶越来越成为业内金字品牌，成为越来越多高端用户指定用胶。

公司积极参与项目申报和相关标准研讨、起草工作，参与了动植物双蛋白制品团体标准的起草，并由包头市食品药品产业协会于2021年1月27日发布实施。成功承办并参与了“畜禽骨肽行业标准”首次研讨会，为骨肽行业的健康发展发挥了应有作用，同时提升了公司在行业内的影响力。2021年，公司荣获政府补助近900万元，也荣获了政府、市场给予的各项荣誉，《可溶性胶原蛋白的制备方法》中国发明专利被评为稀土高新区最有价值专利；“圆素”品牌荣获“2021年内蒙古胶原蛋白行业标志性品牌”、圆素牌骨胶原蛋白肽粉入选国家工业和信息化部2021食品工业三品(增品种、提品质、创品牌)专项行动典型成果推荐名单；公司荣获中国日用化工协会授予的“2021年度中国明胶行业突出贡献奖”；内蒙古自治区农牧业产业化重点龙头企业复审通过，获内蒙古自治区人民政府颁发荣誉牌匾、证书。静电纺丝产业化应用技术获中国发明协会创业奖·成果奖等等，全面提升企业软实力，为后续的市场拓展、客户维护增添更多优势。



7、推行“新理念 高效率 重实效 勇担当”管理模式，融合企业文化，激发全员活力，聚群智、集群力，做好各项管理运营工作，收到较好效果

公司加快和母公司的企业文化融合，学习母公司的优秀管理运营模式，加快推行“业绩导向、紧抓主线”的思路，内生、外延齐发力，促进公司快速发展。内生增长以产供销细分精细化管理为核心，细分产品、细分市场、细分原料，严格成本和费用管理，从管理要效益。外延增长以投资并购为核心，从纵向一体化、规模平台效益角度，推进产业链并购，并通过管理逐步强化协同效应，助推企业进一步提升行业地位和核心竞争力。随着经营效益的不断向好，全员信心倍增，凝聚力进一步增强，为企业发展贡献力量，新模式推行以来，公司各项经营管理工作均有明显改善，收到较好效果。

8、结合市场情况，变更部分募投项目，并加快推进项目建设、调试相关工作，尽早发现问题，做好预案，力争早日投产创效

报告期内，公司加大力度推进募投项目建设和调试工作，“胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目”，公司在深入研究“胶原+”产品的市场前景和制约公司发展的短板的情况下，通过对市场的整体判断和产品、技术发展现状的评估，从加快推进发展战略、补齐短板的角度，对该项目进行变更优化，以更加符合市场需求的终端系列产品。目前正在做项目的总体规划设计。为了使项目的设计更加科学合理，更好满足市场需求，公司通过代工形式，推广“圆素”系列新品，启动前期市场拓展、渠道建设和品牌推广工作，提前为募投项目的市场推广做好铺垫。“年产5万吨绿色生态有机肥项目”已经完成建设工作，基本具备生产条件，预计2022年7月完成验收实现投产。“废水资源综合利用项目”已经基本完成建设工作，年内投入了较长时间用于项目单机调试和联动调试，在调试过程中，发现部分设备未完全达到设计要求，还需要做进一步调试和工艺完善。在此过程中，公司结合调试运行情况启动备选方案，对项目工艺、设备进行局部优化调整，确保项目达到预期效果。“年产5万吨绿色生态有机肥项目”、“废水资源综合利用项目”的详细情况详见同日披露于巨潮网的《关于部分募投项目延长实施期限并调整内部投资结构的公告》

9、完成董事会、监事会换届选举及高级管理人员聘任工作，修订内控制度，强化内控管理，不断提升公司规范运作水平

2021年度，公司顺利完成了董事会和监事会的换届选举工作，产生了公司第八届董事会和监事会，同时董事会完成了公司高级管理人员的聘任工作。

在合规建设方面，公司依据最新法律法规及相关政策、规章制度以及公司实际情况对相关内控制度进行了修订，并对董监高及相关人员进行培训，为加强上市公司治理工作提供了制度支撑。同时，公司管理层积极落实董事会决议，严格执行各项内控制度，依法依规履行职责，高度重视信息披露合规与投资者关系管理，不断提升公司规范运作水平，公司治理呈现出积极健康、良性发展的局面。

2、收入与成本

(1)营业收入构成

营业收入整体情况

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	612,165,671.91	100%	448,827,791.89	100%	36.39%
分行业					
生物、生化制品	612,165,671.91	100.00%	448,827,791.89	100.00%	36.39%
分产品					
明胶系列产品及副产品磷酸氢钙	552,141,985.05	90.19%	405,611,711.09	90.37%	36.13%
胶原蛋白业务	39,231,112.37	6.41%	39,944,569.47	8.90%	-1.79%
有机肥业务	1,967,271.28	0.32%			
胶囊业务	15,975,730.93	2.61%			
其他业务	2,849,572.28	0.47%	3,271,511.33	0.73%	-12.90%

分地区					
华东地区	341,594,383.43	55.80%	228,738,218.67	50.96%	49.34%
华北地区	100,004,943.94	16.34%	75,494,451.87	16.82%	32.47%
华中地区	73,418,326.53	11.99%	57,039,886.57	12.71%	28.71%
华南地区	49,871,993.11	8.15%	51,821,357.11	11.55%	-3.76%
西南地区	25,047,839.18	4.09%			
西北地区	11,728,149.10	1.92%			
东北地区	9,683,521.70	1.58%	8,986,291.95	2.00%	7.76%
国外地区	816,514.92	0.13%			
其他地区			26,747,585.72	5.96%	-100.00%
分销售模式					
合计	612,165,671.91	100.00%	448,827,791.89	100.00%	36.39%

(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						
生物、生化制品	591,373,097.42	500,321,973.42	15.40%	32.73%	32.20%	0.34%
分产品						
明胶系列产品及副产品磷酸氢钙	552,141,985.05	471,493,865.84	14.61%	36.13%	35.86%	0.17%
胶原蛋白业务	39,231,112.37	28,828,107.58	26.52%	-1.79%	-8.26%	5.19%
分地区						
华东地区	337,479,728.78	294,862,006.62	12.63%	47.54%	46.79%	0.45%
华北地区	95,444,104.72	67,698,377.61	29.07%	31.14%	34.10%	-1.57%
华中地区	72,552,051.32	66,361,803.06	8.53%	27.20%	27.76%	-0.41%
华南地区	48,421,607.06	43,118,487.77	10.95%	-6.56%	-8.46%	1.85%
西南地区	21,126,002.86	18,264,128.77	13.55%			
西北地区	7,111,601.75	5,589,348.91	21.41%			
东北地区	8,446,643.82	3,753,422.57	55.56%	-6.01%	-9.33%	1.63%
国外地区	791,357.11	674,398.11	14.78%			
其他地区	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-8.64%
分销售模式						

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						
生物、生化制品	591,373,097.42	500,321,973.42	15.40%	32.73%	32.20%	0.34%
分产品						
明胶系列产品及副产品磷酸氢钙	552,141,985.05	471,493,865.84	14.61%	36.13%	35.86%	0.17%
胶原蛋白业务	39,231,112.37	28,828,107.58	26.52%	-1.79%	-8.26%	5.19%
分地区						
华东地区	337,479,728.78	294,862,006.62	12.63%	47.54%	46.79%	0.45%
华北地区	95,444,104.72	67,698,377.61	29.07%	31.14%	34.10%	-1.57%
华中地区	72,552,051.32	66,361,803.06	8.53%	27.20%	27.76%	-0.41%
华南地区	48,421,607.06	43,118,487.77	10.95%	-6.56%	-8.46%	1.85%
西南地区	21,126,002.86	18,264,128.77	13.55%	11.54%	6.95%	3.71%
西北地区	7,111,601.75	5,589,348.91	21.41%	8.24%	-11.02%	17.00%
东北地区	8,446,643.82	3,753,422.57	55.56%	-6.01%	-9.33%	1.63%
国外地区	791,357.11	674,398.11	14.78%	16.88%	18.96%	-1.49%
分销售模式						

变更口径的理由

因业务发展需求对上年度其他地区客户作了重新划分。

(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
生物、生化制品	销售量	吨	9,981.97	7,704.49	29.56%
	生产量	吨	9,679.07	9,440.33	2.53%
	库存量	吨	2,663.96	3,985.45	-33.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

销售量同比增长 29.56%，主要是市场需求向好，业务量增加所致；库存量同比减少 33.16%，主要是生产量较上年同期未发生较大变动的情况下本期销售量增加所致。

(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

行业分类

行业分类

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	
生物、生化制品	直接材料	381,897,641.92	74.01%	274,097,599.75	72.31%	1.70%
生物、生化制品	能源消耗	53,849,900.01	10.44%	39,231,985.43	10.35%	0.09%

说明

无

(6)报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内公司以非同一控制下企业合并方式收购青岛益青生物科技股份有限公司60%的股权，合并日为2021年11月30日，本期纳入合并范围

具体合并范围变动情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	本期		上期	
			持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
内蒙古东宝大田生物科技有限公司	全资子公司	二级	100%	100%	90%	90%
青岛益青生物科技股份有限公司	控股子公司	二级	60%	60%	—	—

(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

报告期内公司控股合并青岛益青生物科技股份有限公司，益青生物主营业务为药用胶囊的生产销售，与公司同属生物、生化制品行业，属于产业链上下游关系，公司业务未发生重大变化或调整。公司收购益青生物的合并日为2021年11月30日，报告期内对公司经营及业绩未构成重大影响。

(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)	224,170,332.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	0.00%

例	
---	--

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	99,593,451.16	16.27%
2	第二名	42,398,230.16	6.93%
3	第三名	30,433,628.28	4.97%
4	第四名	30,153,982.28	4.93%
5	第五名	21,591,040.92	3.53%
合计	--	224,170,332.80	36.62%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	163,782,011.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.40%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	第一名	52,189,219.95	15.42%
2	第二名	40,409,198.59	11.94%
3	第三名	33,891,605.37	10.01%
4	第四名	19,005,741.17	5.62%
5	第五名	18,286,246.29	5.40%
合计	--	163,782,011.37	48.40%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或间接拥有权益等。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	10,345,367.39	9,170,219.97	12.81%	
管理费用	29,909,427.56	26,149,898.80	14.38%	
财务费用	2,022,465.41	5,499,736.65	-63.23%	主要是：1、银行贷款减少利息支出相应减少；2、货币资金增加存款利息收入相应增加。
研发费用	12,977,299.38	9,942,965.52	30.52%	主要是：研发项目较上期增加，研发人员工资、直接材料投入、研发仪器设备折旧摊销等相应增加；合并子公司益青生物影响研发费用增加。

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
医用胶原水解物的制备工艺开发	开发医用胶原水解物(代血浆明胶)制备工艺	开发中试阶段	生产代血浆明胶专属新品	增加明胶新品，提升产品附加值，为公司带来应有的经济利益且具有一定的社会效益
废水资源综合利用	开发利用明胶制造过程中废水、固体废弃物	开发中试阶段	生产生物有机肥	变废为宝，增加新品，为公司带来应有的经济利益且具有一定的社会效益
明胶基疫苗/药物微针的研究与产品开发	开发明胶在微针、疫苗领域的应用	开发小试阶段	满足医药 GMP 生产要求，生产应用在微针、疫苗领域的明胶专属新品	增加明胶新应用领域，为公司带来应有的经济利益且具有一定的社会效益
明胶制造过程中废弃物的综合利用研究与开发	开发提取明胶制造过程中废弃物中的小分子蛋白及多肽	开发小试阶段	生产生物水溶肥专属产品	变废为宝，增加新品，为公司带来应有的经济利益且具有一定的社会效益
口服骨胶原肽联合钙尔奇 D 对绝经后骨质疏松患者治疗效果的研究	开发胶原蛋白在绝经后骨质疏松患者治疗方面的应用	开发待验收阶段	生产胶原蛋白专属新品	丰富产品结构，为公司带来应有的经济利益且具有一定社会效益
促骨活性骨胶原肽分离与纯化	开发利用胶原蛋白对骨质疏松的抑制功效	已完成	胶原蛋白量产	丰富产品结构，增加胶原蛋白销售收入。
新型人造肉工艺和产品研发	开发胶原蛋白在人造肉新市场的应用	已完成	生产含有动、植物双蛋白的人造肉产品	增加新品，为公司带来应有的经济利益
超低内毒素明胶制备工艺开发	开发胶原蛋白在医疗方面的应用	开发小试阶段	生产超低内毒素明胶专属产品	增加明胶新品，提升产品附加值，为公司带来应有的经济利益且具有一定的社会效益
生物抗菌肽的提取	开发胶原蛋白在抗菌材	开发小试阶段	生产具有抗菌功效的胶原蛋	扩大胶原蛋白应用领域，增

与性质研究	料领域的应用		白专属产品	加胶原蛋白新品，提升品牌影响力，增加销售收入。
改善睡眠粉剂产品的开发	开发胶原蛋白在保健品市场的应用	产品配方开发阶段	生产具有改善睡眠功效的胶原蛋白专属产品	增加胶原蛋白新品，提升产品附加值，为公司带来应有的经济利益
明胶生产的副产品开发配制液体钙肥技术—寡肽钙项目	开发小分子寡肽钙液体肥制备技术	开发小试阶段	生产适用于专属农作物的小分子寡肽钙液体肥	增加新品，为公司带来应有的经济利益且具有一定的社会效益

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	73	71	2.82%
研发人员数量占比	9.69%	9.93%	-0.24%
研发人员学历			
本科	33	34	-2.94%
硕士	20	19	5.26%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	26	28	-7.14%
30 ~40 岁	35	24	45.83%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额(元)	24,077,103.34	15,147,258.13	17,330,078.65
研发投入占营业收入比例	3.93%	3.37%	3.52%
研发支出资本化的金额(元)	4,798,642.59	3,446,643.20	1,560,931.62
资本化研发支出占研发投入的比例	19.93%	22.75%	9.01%
资本化研发支出占当期净利润的比重	13.15%	18.68%	4.74%

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

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	386,317,360.96	350,439,240.99	10.24%
经营活动现金流出小计	334,816,274.75	287,309,637.74	16.53%
经营活动产生的现金流量净额	51,501,086.21	63,129,603.25	-18.42%
投资活动现金流入小计	215,515,932.96	27,516.24	783,131.77%
投资活动现金流出小计	383,960,085.01	159,020,707.93	141.45%
投资活动产生的现金流量净额	-168,444,152.05	-158,993,191.69	-5.94%
筹资活动现金流入小计	488,625,478.24	155,300,000.00	214.63%
筹资活动现金流出小计	227,589,262.55	65,677,896.41	246.52%
筹资活动产生的现金流量净额	261,036,215.69	89,622,103.59	191.26%
现金及现金等价物净增加额	144,081,887.34	-6,241,484.85	2,408.46%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要原因：(1)本期销售商品、提供劳务收到的现金以及收到的税费返还均高于上期，本期收到的政府补助低于上期，综合影响本期现金流入较上年同期增加 3,587.81 万元，增长 10.24%；(2)本期原材料采购支付的现金略低于上期，支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费以及支付的其他与经营活动有关的现金均高于上期，导致现金流出较上年同期增加 4,750.66 万元，增长 16.53%。与上年同期相比，现金流出增加高于现金流入增加，综合变动影响本期现金流量净额较上年同期减少 1,162.85 万元，减少 18.42%。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5.94%，但现金流入与现金流出较上年同期均大幅增长，主要原因：(1)本期收到其他与投资活动有关的现金系购买结构性存款到期赎回的本金及利息收入，上年同期无此类业务；(2)本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金少于上年同期主要系工程项目建设阶段性付款需求所致；本期投资支付的现金高于上年同期主要系对联营企业的投资进度所决定；取得子公司及其他营业单位支付的现金净额主要系收购子公司益青生物支付的现金，上年同期无此类业务；支付其他与投资有关的现金主要系购买结构性存款支付的现金，上年同期无此类业务。现金流入与现金流出的综合变动影响本期现金流量净额较上年同期减少 945.10 万元，减少 5.94%。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长主要原因：(1)本期公司向特定对象发行股票募集资金净额 39,669.35 万元，上年同期无此项业务，再加上子公司吸收少数股东收到的现金、取得借款收到的现金、收到其他与筹资活动有关的现金等共计流入 48,862.55 万元，较上年同期增加 33,332.55 万元，增长 214.63%；(2)本期偿还银行贷款本金并支付利息、支付其他与筹资活动有关的现金共计流出 22,758.93 万元，较上年同期增加 16,191.14 万元，增长 246.52%。现金流入与现金流出的综合变动影响本期现金流量净额较上年同期增加 17,141.41 万元，增长 191.26%。

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

五、非主营业务情况

√ 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
投资收益	-2,527,214.68	-6.08%	主要是权益法核算形成的长期股权投资收益以及银行承兑汇票贴现利息	是
资产减值	172,104.58	0.41%	主要是上期计提的存货跌价准备本期因存货已销售而转回	否
营业外收入	494,714.90	1.19%	主要是非同一控制下企业合并方式收购子公司益青生物产生的负商誉	否
营业外支出	647,597.59	1.56%	主要是固定资产毁损报废损失及捐赠支出	否
信用减值损失	1,099,260.36	2.65%	主要是本期收回部分其他应收款转回前期计提的坏账准备	否
其他收益	11,169,856.56	26.89%	主要是本期收到及摊销转入的政府补助	否
资产处置收益	93,230.69	0.22%	主要是固定资产处置收益	否

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	225,870,281.01	10.69%	48,048,393.67	3.39%	7.30%	主要是：1、报告期内公司向特定对象发行股票收到募集资金，截至期末部分募集资金尚未支付；2、报告期内公司以非同一控制下企业合并方式收购了益青生物 60% 的控股权，子公司益青生物纳入公司合并报表范围，影响期末货币资金增加
应收账款	150,447,709.39	7.12%	95,497,167.08	6.73%	0.39%	主要是子公司益青生物纳入公司合并报表范围所致

存货	346,024,944.96	16.38%	286,562,617.80	20.21%	-3.83%	主要是子公司益青生物纳入公司合并报表范围所致
投资性房地产	15,942,184.22	0.75%			0.75%	主要是子公司益青生物纳入公司合并报表范围所致
长期股权投资	29,260,756.96	1.39%	25,220,917.24	1.78%	-0.39%	
固定资产	872,804,862.36	41.32%	738,280,660.36	52.07%	-10.75%	主要是子公司益青生物纳入公司合并报表范围所致
在建工程	94,095,899.90	4.45%	73,755,504.66	5.20%	-0.75%	主要是废水资源综合利用项目、年产5万吨绿色生态有机肥项目、新型空心胶囊智能产业化项目本期投入金额较上期末增加所致
短期借款	50,516,283.81	2.39%	90,916,828.04	6.41%	-4.02%	主要是报告期内公司偿还了部分流动资金借款所致
合同负债	4,796,704.41	0.23%	10,756,512.14	0.76%	-0.53%	主要是期初收到客户预付货款本期已发货结算所致
长期借款			8,000,000.00	0.56%	-0.56%	主要是报告期内公司提前偿还了长期借款所致
应收票据	100,662,045.64	4.77%			4.77%	主要是：1、报告期内公司明胶销量增加收入相应增加，以银行承兑汇票结算方式收到的货款增加；2、公司将报告期内已贴现已背书但不满足终止确认条件的银行承兑汇票转回列报；3、公司将应收票据期末余额中承兑人信用等级较低的银行承兑汇票重分类至应收票据列报；4、子公司益青生物纳入公司合并报表范围，影响期末应收票据增加
应收款项融资	51,355,599.71	2.43%	38,562,037.31	2.72%	-0.29%	主要是子公司益青生物以银行承兑汇票结算方式收到的货款增加所致
其他应收款	5,191,422.21	0.25%	883,867.63	0.06%	0.19%	主要是子公司益青生物支付往来款所致
其他流动资产	1,563,632.90	0.07%	4,560,451.35	0.32%	-0.25%	主要是收到退还的增值税留抵税款所致
其他权益工具投资	5,621,494.45	0.27%	1,800,000.00	0.13%	0.14%	主要是公司对杭州中科润德生物技术有限公司的投资不以短期获利为目的，属于非交易性权益工具投资，报告期内自长期股权投资转入其他权益工具投资
无形资产	174,599,722.07	8.27%	78,053,011.60	5.50%	2.77%	主要是子公司益青生物纳入公司合并报表范围所致

长期待摊费用	1,724,515.30	0.08%			0.08%	主要是报告期内发生的办公楼大修费用所致
递延所得税资产	10,673,084.55	0.51%	10,797,481.97	0.76%	-0.25%	主要是：1、递延收益摊销以及自合并报表层面抵消母子公司之间关联交易未实现内部损益的所得税影响；2、子公司益青生物纳入公司合并报表范围，影响期末余额增加
其他非流动资产	7,188,045.70	0.34%	1,844,000.00	0.13%	0.21%	主要是预付的无形资产及设备购置款增加所致
应付票据	50,140,000.00	2.37%			2.37%	主要是报告期内公司向金融机构申请开具了银行承兑汇票报告期末尚未到期所致
应付账款	91,446,439.27	4.33%	156,186,602.20	11.02%	-6.69%	主要是报告期内支付了已到付款期的原材料及工程设备款所致
应付职工薪酬	6,408,165.26	0.30%	2,950,130.46	0.21%	0.09%	主要是子公司益青生物纳入合并报表范围所致
应交税费	13,232,753.26	0.63%	6,487,107.91	0.46%	0.17%	主要是报告期内营业收入及利润增加，期末应交增值税、企业所得税较期初增加所致
其他应付款	134,162,099.09	6.35%	4,357,244.54	0.31%	6.04%	主要是：1、报告期内公司收购益青生物，期末计提剩余部分股权受让款；2、子公司益青生物(前身系青岛益青药用胶囊有限公司)代青岛国箭制胶厂支付的职工安置款 959.01 万元尚未支付，子公司益青生物于 2001 年 6 月 18 日与青岛益青国有资产控股公司签订协议约定由益青生物负责接收和托底安置破产企业的全部职工，此后根据用款需求，即时支付相关职工安置费用
一年内到期的非流动负债			19,043,106.25	1.34%	-1.34%	主要是报告期内公司偿还了一年内到期的长期借款所致
递延收益	49,637,784.83	2.35%	52,104,273.51	3.67%	-1.32%	主要是递延收益摊销所致
递延所得税负债	27,556,366.84	1.30%			1.30%	主要是公司以非同一控制下企业合并方式收购子公司益青生物资产评估增值影响递延所得税负债增加，以及子公司益青生物固定资产一次性税前扣除影响递延所得税负债增加所致

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	1,800,000.00					1,800,000.00	5,621,494.45	5,621,494.45
应收款项融资	38,562,037.31						12,793,562.40	51,355,599.71
上述合计	40,362,037.31					1,800,000.00	18,415,056.85	56,977,094.16
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1、公司对杭州中科润德生物技术发展有限公司投资不以短期获利为目的，属于非交易性权益工具投资，报告期内自长期股权投资转入其他权益工具投资所致。

2、应收款项融资为期末持有的银行承兑汇票，其剩余期限较短，采用账面金额确定其公允价值。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	33,940,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	50,000.00	电商平台保证金
房屋建筑物	187,175,682.04	银行借款抵押
机器设备	87,085,599.96	银行借款抵押
土地使用权	41,175,565.17	银行借款抵押
合计	349,426,847.17	—

(1) 2021年4月2日，本公司与内蒙古呼和浩特金谷农村商业银行股份有限公司签订《抵押合同》(2021年金谷抵字第02196A0055号)，以本公司拥有的账面价值22,311,528.98元的机器设备作为抵押物，担保金额980.00万元。

(2) 2021年12月7日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司包头分行签订《最高额抵押合同》(ZD4901202100000010)，将位于高新区黄河大街46号的账面价值为107,426,655.09元的不动产(房产和土地使用权)(包高新国用(2010)第050号、包房权证开字第195011540651号、包房权证开字第195011540650号、包房权证开字第7000520号、包房权证开字第494733号、包房权证开字第489554号、包房权证开字第489553号、包房权证开字第7000521号、包房权证开字第7000519号)和动产(机器设备)作为抵押物，担保金额8,000.00万元。

(3)2021年12月21日,本公司、国恩股份、王爱国及徐波与中国建设银行股份有限公司包头分行分别签订《最高额抵押合同》、《本金最高额保证合同》、《本金最高额保证合同(自然人版)》,为本公司连续办理发放人民币/外币贷款、承兑商业汇票、开立信用证、网络供应链“e信通”业务提供最高额保证,担保金额不超过人民币20,000.00万元,担保的主债权发生期间为2021年12月20日至2023年12月20日。公司将位于滨河新区西区三路以南光耀路以东的账面价值为185,698,663.10元的不动产(房产和土地使用权)(蒙(2021)包头市不动产权第0209511号、蒙(2021)包头市不动产权第0199728号)作为抵押物。截至2021年12月31日,该项授信额度尚未使用。

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
336,730,348.40	136,362,488.56	146.94%

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)
青岛益青生物科技有限公司	空心胶囊的生产销售	收购	271,863,900.00	60.00%	自筹	青岛国恩科技股份有限公司; 青岛德裕生物投资合伙企业(有限合伙)	长期	空心胶囊	工商登记变更已完成且已纳入合并范围		-881,151.01	否	2021年08月20日	http://www.cninfo.com.cn/
合计	--	--	271,863,900.00	--	--	--	--	--	--		-881,151.01	--	--	--

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)
废水资源综合利用项目	自建	是	制造业	4,516,075.83	57,931,914.27	发行股票募集资金及自筹资金	90.00%	11,242,200.00	0.00	项目因设备、工艺优化调整目前处于建设期,报告期内尚未产生收益。	2020年04月22日	http://www.cninfo.com.cn/
年产5万吨绿色生态有机肥项目	自建	是	制造业	13,546,614.40	33,768,356.10	发行股票募集资金及自筹资金	85.00%	9,916,300.00	0.00	项目因设备调试完善目前处于建设期,报告期内尚未产生收益。	2020年04月22日	http://www.cninfo.com.cn/
胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目	自建	是	制造业	356,966.41	474,890.93	发行股票募集资金及自筹资金	0.31%	48,219,000.00	0.00	项目目前处于整体设计规划阶段尚未投产运营	2021年10月29日	http://www.cninfo.com.cn/
新型空心胶囊智能产业化项目	自建	是	制造业	8,004,187.39	8,004,187.39	自筹	2.00%	50,000,000.00	0.00	项目处于建设期间尚未产生收益	2022年04月26日	http://www.cninfo.com.cn/

合计	--	--	--	26,423,844.03	100,179,348.69	--	--	119,377,500.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	---------------	----------------	----	----	----------------	------	----	----	----

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1)募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年度	非公开发行普通股	36,405.18	523.36	36,609.24	0	0	0.00%	0	无	0
2019 年度	非公开发行普通股	22,043.73	202.25	22,083.27	0	0	0.00%	0	无	0
2021 年度	向特定对象发行普通股	39,669.35	19,901.99	19,901.99	7,144.73	7,144.73	18.01%	12,622.62	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。	0
合计	--	98,118.26	20,627.6	78,594.5	7,144.73	7,144.73	7.28%	12,622.62	--	0

募集资金总体使用情况说明

2015 年度、2019 年度、2021 年度三次共计募集资金净额 981,182,588.64 元，使用情况如下：

一、2015 年度募集资金：

1、募集资金净额 364,051,778.68 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 366,092,447.98 元，其中：公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 41,796,578.86 元，2015 年度使用募集资金 86,874,327.59 元，其中永久性补充流动资金投入 70,000,000.00 元；2016 年度使用募集资金 139,493,137.44 元；2017 年度使用募集资金 60,188,019.41 元；2018 年度使用募集资金 9,540,522.59 元；2019 年度使用募集资金 21,880,825.27 元；2020 年度使用募集资金 1,085,420.50 元；本期使用募集资金 5,233,616.32 元。

2、2015 年，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000,000.00 元，于 2016 年度归还。

3、2018 年 11 月 7 日注销包商银行包头高新支行(账户号：600057293)募集资金账户将节余资金及存款利息扣除手续费后 932.89 元转入公司基本户。2021 年 8 月 31 日注销上海浦东发展银行股份有限公司包头稀土高新区支行(账户号：49030154740001647)募集资金账户将募集资金存款利息扣除手续费后 4,515,583.13 元转入公司基本户。

4、截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为零。

二、2019 年度募集资金：

1、募集资金净额 220,437,329.72 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 220,832,689.49 元，其中：公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 133,009,766.33 元，2019 年度使用募集资金 47,604,771.50 元，2020 年度使用募集资金 38,195,692.06 元；本期使用募集资金 2,022,459.60 元。

2、2019 年，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000,000.00 元，于 2020 年度归还。

3、2021 年 7 月 12 日注销上海浦东发展银行包头稀土高新区支行(账户号：49030078801700000280)募集资金账户将募集资金存款利息扣除手续费后 402.76 元转入公司基本户。

4、截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为零。

三、2021 年度募集资金：

1、募集资金净额为人民币 396,693,480.24 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 270,467,256.92 元，其中：公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 81,103,859.79 元；本期使用募集资金 189,363,397.13 元，其中永久性补充流动资金投入 160,859,104.04 元(含 2021 年 11 月公司变更募集资金用途补充流动资金 71,447,323.80 元)。

2、2021 年 9 月，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 50,000,000.00 元，于 2021 年 11 月归还。

3、截至 2021 年 12 月 31 日，本次募集资金账户余额为人民币 128,457,128.18 元，存放于募集资金专项账户中，较募集资金初始存放金额扣除募集资金已使用金额后余额 126,226,223.32 元多 2,230,904.86 元，系募集资金累计利息收入扣除手续费后的净额 2,230,904.86 元。实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额部分均有明确使用计划。

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
1、年产 3500 吨新工艺明胶建设项目	否	25,357.3	25,357.3	453.21	25,515.61	100.62%	2017 年 06 月 01 日	258.83	2,971.67	否	否
2、研发中心建设项目	否	5,202	4,047.88	70.15	4,093.63	101.13%	2017 年 06 月 01 日	0	0	不适用	否
3、补充流动资金	否	7,000	7,000		7,000	100.00%		0	0	不适用	否
4、年产	否	16,318.81	11,000		11,000	100.00%	2019 年	258.83	385	否	否

3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目							12 月 06 日				
5、年产 2000 吨胶原蛋白项目	否	15,207.77	11,043.73	202.25	11,083.27	100.36%	2020 年 04 月 01 日	-3.83	-72.41	否	否
6、补充流动资金	否	5,000						0	0	不适用	否
7、胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目	是	12,905.73	12,905.73	30.13	30.13	0.23%		0	0	不适用	否
8、年产 5 万吨绿色生态有机肥项目	否	7,539.32	7,539.32	4,127.01	4,127.01	54.74%	2022 年 07 月 31 日	0	0	不适用	否
9、废水资源综合利用项目	否	10,283.12	10,283.12	6,803.67	6,803.67	66.16%	2022 年 08 月 31 日	0	0	不适用	否
10、补充流动资金	否	10,000	8,941.18	8,941.18	8,941.18	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	114,814.05	98,118.26	20,627.6	78,594.5	--	--	513.83	3,284.26	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	114,814.05	98,118.26	20,627.6	78,594.5	--	--	513.83	3,284.26	--	--
未达到计划进度或预计收益	<p>一、年产 3500 吨新工艺明胶建设项目未达预计收益的主要原因：</p> <p>1、2017 年效益计算期较短，仅为 3 个月；</p> <p>2、2017 年、2018 年受到生产许可证办理、下游客户稳定性试验等因素影响，产销量未达预期，且投产初期生产成本较高，当期未达预计收益；</p>										

的情况和原因(分具体项目)	<p>3、2020 年受新冠疫情影响，采购成本增加且产销量减少，单位成本增加，当期未达预计收益；</p> <p>4、受市场环境的影响，明胶售价未达到当时预测价格；公司主要原料市场价格上调，导致公司供应市场发生变化，采购成本上升，单位成本相应增加；</p> <p>5、报告期内，公司根据市场情况、公司产品库存并结合流动资金情况对产量作了适当调控，单位成本增加，未达预计收益。</p> <p>二、年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目未达预计收益的主要原因：</p> <p>1、项目于 2019 年 12 月投产，2020 年受新冠疫情影响，采购成本增加且产销量减少，单位成本增加，当期未达预计收益；</p> <p>2、报告期内，公司根据市场情况、公司产品库存并结合流动资金情况对产量作了适当调控，单位成本增加，未达预计收益。</p> <p>三、年产 2000 吨胶原蛋白项目未达预计收益的主要原因：</p> <p>1、项目于 2020 年 4 月投产，当年受新冠疫情影响下游客户开工率不足、出口贸易受阻等原因致使产销量未达预期，同时胶原蛋白主要原料明胶成本上升，单位固定成本增加，综合影响当期未达预计效益。</p> <p>2、报告期内受出口量下降影响，产销量未达预期，同时主要原料明胶成本上升，单位成本增加，毛利减少，导致本期效益未达预期。</p> <p>四、胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目目前处于整体设计规划阶段尚未投产运营。</p> <p>五、年产 5 万吨绿色生态有机肥项目因设备调试完善目前处于建设期，报告期内尚未产生收益。</p> <p>六、废水资源综合利用项目因设备、工艺优化调整目前处于建设期，报告期内尚未产生收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期内未发生变更
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	不适用

况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、经公司第五届董事会第十五次会议决议批准，使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 41,796,578.86 元。 2、经公司第六届董事会第十八次会议决议批准，使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 133,009,766.33 元。 3、经公司第七届董事会第十二次会议决议批准，使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 81,103,859.79 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2015 年 12 月，经公司第五届董事会第十六次会议、第七届监事会第十三次会议决议批准，为提高募集资金使用效率，将闲置募集资金人民币 30,000,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月，已于 2016 年 12 月已归还。 2、2019 年 3 月，经公司第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十三次会议决议批准，为提高募集资金的使用效率，降低财务费用的支出，在确保募集资金投资项目实施的前提下，将闲置募集资金人民币 30,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，已于 2020 年 3 月归还。 3、2021 年 8 月，经公司第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十三次会议决议批准，在满足募投项目资金需求的前提下，结合公司生产经营情况及财务状况，将闲置募集资金人民币 50,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，在补充流动资金到期前或募投项目需要时立即归还至募集资金专户，已于 2021 年 11 月归还。
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3)募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目	胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目	5,886.6	30.13	30.13	0.51%		0	不适用	否
补充流动资金	胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目	7,144.73	7,144.73	7,144.73	100.00%		0	不适用	否
合计	--	13,031.33	7,174.86	7,174.86	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司管理层深入研究“胶原+”产品的市场前景和制约公司发展的短板。通过对市场的整体判断和产品、技术发展现状的评估，从加快推进发展战略、补齐短板的角度，计划对“胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目”的工程建设方案和产品结构进行调整优化，并变更部分募集资金用途。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			项目目前处于整体设计规划阶段						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

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

公司不存在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：万元

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

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
青岛益青生物科技股份有限公司	收购股权	未构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内公司收购青岛益青生物科技股份有限公司的60%的股权，其主营业务为空心胶囊的生产销售，合并日2021年11月30日，对当期利润未构成重大影响。

益青生物作为基础药用辅料的专业生产商，主要产品包括明胶空心胶囊、肠溶明胶空心胶囊、羟丙甲纤维素空心胶囊、普鲁兰多糖空心胶囊四大系列，同时具备鱼明胶空心胶囊的生产技术和生产能力，现有产能300亿粒空心胶囊/年。

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

(一)行业格局和趋势

行业格局和趋势详见本报告“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”

(二)公司发展战略

聚焦胶原产业，紧密围绕“胶原+”，创新推进胶原在“医、健、食、美”全方位深度应用和布局，适时启动产业一体化战略，充分依托产能优势，构建“明胶-胶原蛋白-‘胶原+终端系列’”、“明胶-胶囊-‘胶原+终端系列’”产业链一体化发展模式，打造多管线纵向一体化产品，共建共享品牌、渠道，引领中国胶原产业发展。力争实现收入结构多元化、高值化、成为国货胶原领导品牌。努力打造大健康产业细分领域的综合性企业集团，体现规模效益、平台效益和品牌效益。

(三)经营计划

“卓越绩效、创新发展、员工收益、客户满意、股东回报、企业价值”等是公司始终坚持的经营理念，也是支撑企业未来高速发展的内核动力。结合当前的市场环境、政策环境以及公司内部的制约要素和内生优势，2022年，公司借鉴母公司的优秀管理运营模式，依靠管理团队和广大员工，依据确定的发展规划，沿着高质量发展之路，拥抱新经济，聚群力重实效、集众智谋发展，做到“开源节流增效益、创新突破谱新篇”。具体落实在全力做好内生增长，内“控成本、保质量”，全面提升各项资产利用效率，提高人力效力；外“扩市场、增收入”，全力开拓大健康市场新蓝海，持续纵深胶原产业链上下游，着力打造民族胶原第一品牌。同时审时度势抢抓机遇，做好外延式扩张工作，为2022年全年实现高增长夯实基础。

2022年，在具体经营策略上，要秉持“推新品、拓渠道、提份额、调结构、降成本、增效益、创品牌”的主题，扎实推进全年经营工作，保障全年经营目标良好实现。

1、加大药典二部明胶认证推进力度和原料类产品的细化管理，推进终端系列新品快速上市，打造“圆素”强势国货胶原品牌，全面提升市场份额

2022年，公司在现有药用明胶、食品添加剂明胶的基础上，要加快推进药典二部明胶(代血浆明胶)的CDE认证和上市力度，丰富产品结构，大幅提升核心竞争力。代血浆明胶产品的上市和销售将打破国际企业独家供应的垄断局面，实现国产替代。同时，代血浆明胶在经过后续研发升级后可作为医疗、医美领域的生物活性材料，引领公司迈向生物医疗器械材料供应领域，助力公司转型升级。

要对现有的原料类产品开展细化管理，通过产品细分，精准导向目标市场，通过产品细分和市场细分，提高附加值，在胶原市场占据更多优质市场份额。

终端系列产品，紧紧围绕“胶原+”，紧跟市场需求，在目前产品系列基础上，规划推出圆素系列无糖口香爆珠(百香果甜橙味、青竹味、劲爽薄荷)、代餐奶昔、百香果酵素粉、复合益生菌、红石榴酵母压片糖果、燕窝胶原蛋白肽液态饮、胶原蛋白肽透明质酸钠VC软糖等，也将会根据市场需求陆续更新美妆类产品，包括新款面膜、眼膜、眼贴等，能够更好满足市场需求。公司将以此为新的发展机遇，塑造国货新形象，打造“圆素”强势国货胶原品牌，全面提升市场份额。

2、拓渠道、筑品牌，整合优势资源，搭建平台，线上线下齐发力，构筑产业发展新高地

目前，公司终端系列产品“胶原+”的方向已经明确，部分新产品已陆续上市，随着后续口香爆珠等产品的陆续上市，公司终端产品矩阵将更加丰富和完善，目标市场将覆盖增强免疫力、骨健康、口腔健康、肠道健康、口服美容市场等领域，符合国家营养健康发展方向和人民大众的需求，拥有广阔的市场前景。随着产品的陆续上市，公司积极在杭州、上海、青岛等经济发达地区布点，设立专业化运营平台，搭建高效营销团队。利用电商平台、直播平台、小红书等宣传平台，线上、线下齐发力，公域、私域均发展，持续构建线上渠道销售力。公司也结合产品规划和市场需求，计划重点拓展直播业务，通过自播、录播和邀请网红带货、明星助力等方式积极打造“圆素”优质国货胶原品牌。

在品牌建设方面，公司首次启用明星代言模式，快速提升品牌知名度。随着产品系列的丰富、圆素品牌代言效应以及公司宣传力度的不断加大，公司将乘势而上，不断开拓大健康市场新蓝海，持续纵深胶原产业链上下游，着力打造民族胶原第一品牌。”

原料类业务，尤其是原料胶原蛋白，结合市场需求，公司成立国际贸易部，并在杭州、上海、青岛等地设国内国际贸易办事处，与终端业务多点布局相融合，通过资源、渠道共享等提升国内国际贸易业务，大幅提升原料胶原蛋白销量，提升市场份额，进一步强化胶原蛋白领先地位。同时，东宝生物与益青生物属产业链上下游，在市场开发过程中，强化产业链延伸优势，有助于进一步提升市场影响力，促进销售。磷酸氢钙通过市场调研找到市场细分的关键点，便于后续附加值的提升。

3、以提质降本、拓宽应用领域为主线，开展重点研发项目工作，进一步提高技术创新水平，助力提升公司核心竞争力

2022年，要进一步强化研发与市场部门的互动，落实以市场为导向的研发工作，优化技术开发和产品开发两层体系。紧密围绕市场趋势，整合研发资源，开发推出紧跟市场需求的新兴健康产品。以项目为中心，围绕着“降本、提质、出新品、拓应用”，加大自主研发以及与与一流高校/科研机构的合作力度，加快重点项目的开发进度，提前布局未来的增长空间。同时内部研发立足于为生产服务，通过实施专项项目实现提质降本的目标，提高产品竞争力，获取更多市场。

益青生物要增加研发投入，强化研发力量，提升研发能力，不断开发胶囊新品种，包括传统的明胶空心胶囊技术升级、植物类胶囊、肠溶类胶囊新品种研发以及其他与胶囊相关配套的新产品，以满足快速增长的市场需求。



4、主要原料分级管理、生产工艺适应性优化、生产组织管理改进、生产结构调整等多举措并行，打造内部供应链快速柔性响应体系，高效管控生产成本，提升效益

2022年，在生产成本的管控方面，从主要原料分级管理、生产工艺适应性优化、生产组织管理改进、生产结构调整等方面入手，打造内部供应链快速柔性响应体系，此外，还通过实施专项项目，进一步降低能耗，全力保障生产成本控制在计划内，保障全年效益的实现。

在主要原料分级管理方面，从采购和内部骨粒分选改造项目入手，制定骨粒分级标准和采购定价方案，进一步降低骨粒单价、单耗，从而降低主要可控成本。同时，公司也常态化推进重点物资的招标采购工作常态化，全力降低主要原辅料成本。

在生产工艺适应性优化方面，针对不同时期的主要原料特点及生产组织情况，通过对生产工艺的实时调整改进和生产效率的提高，提升明胶得率及控制能源成本。此外，公司积极开展节能新技术、新方法在生产线上的应用，响应国家“十四五”战略规划与部署，参与到实现“碳中和”目标工作过程中，减少二氧化碳的排放量，进一步管控明胶单位生产成本。

在生产组织管理改进方面，结合市场阶段性需求，强化生产组织的灵活性和连续性，细化生产管控工作，推进小时明胶生产产能考核，提高生产效率，控制生产成本。

在生产结构调整方面，经过市场研究，2022年原料类胶原蛋白坚持“多品种、差异化”策略，充分结合两区先进的生产线优势和灵活的工艺特点，匹配相应的生产资源，对两区生产线产品结构作调整优化，开发骨肽、鱼肽、皮肤，并结合目标客户针对性开发差异化产品，更好满足市场需求。

5、扎实推进公司及子公司重点项目建设工作，为产能提升和降本增效做好铺垫

围绕着“产能提升”和“降本增效”，2022年，公司重点落实“胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目”，并通过代工形式规划推出多种新品，提前开展品牌和市场推广工作，为营养补充剂项目做好市场和品牌铺垫。做好“骨粒分选项目”、“浸酸提产改造工作”、“燃气锅炉烟气余热回收利用项目”等生产线热能回收利用项目，从产品多样化、产能提升、降本增效角度为公司后续高质量发展助力。

益青生物2022年要加快推进胶囊扩产项目，随着产能的逐步提升，益青生物品牌知名度将进一步提升，有助于塑造造胶囊行业的领先品牌。东宝生物和益青生物将逐步实现上下游产业链的一体化发展，加深在医疗和大健康产业的应用布局，提升行业地位和核心竞争力。

大田公司的资源综合利用项目，是首次进入肥料市场的布局，对公司的挑战很大，要充分利用大田公司产品“活性钙”和“小分子肽”的独特优势，做好产品开发、市场推广、品牌塑造等工作，牢牢抓住国家对农业相关产业大力支持的良好机遇，推动产品定制化、高值化，强化农技服务团队，夯实技术基础，优化、提升激励机制，使东宝大田在新型肥料行业成为一颗耀眼的新星，打造新的业绩增长点。

6、以产业链资源整合为导向，充分开放股权、项目合作，补短板、强运营、增效益，实

现外延式发展

2022年，公司在销售端、市场端的布局还需要强化，从而将产能优势进一步转化为品牌优势、市场优势。2022年，结合市场环境和公司实际情况，以重布局、助销售、促品牌为目标，以产业链纵向一体化资源整合为导向，充分开放股权、项目合作，获取优质营销资源、渠道资源，补齐短板，实现公司产品、市场双升级的新跨越，增加效益。公司也将积极依托母公司的优质资源，获得更多银行授信额度，同时，也结合资本市场形势，积极开展资本运作，多举措推进对外合作项目的落地，实现外延式发展，促进公司资本市场形象和经营效率的双提升。

7、全面激发员工活力，融合母公司文化，打造集团化、平台化组织，创造公司、员工共成长的组织文化，提高人力效率和管理效率

在企业文化建设方面，要加大和母公司的融合力度，学习借鉴母公司的优秀管理经验，通过管理理念柔性化、经营理念聚焦化、贯彻“以奋斗者为本”的用人理念，让员工充分感受到与公司同呼吸、共命运，共享发展成果；以集团化、平台化视野，打造高效的执行团队，全面落实发展战略；全面深入优化绩效管理体系，打造以业绩为导向的组织文化，提高激励效率和人力效率，实现公司与员工的共成长。

(四) 可能面对的风险

公司可能面临的风险及应对措施已在本报告中“第一节 重要提示、目录和释义”中予以描述。

经历了2021年股权优化、投资并购、转变理念等事项，2022年，面对新格局、新机遇、新理念，公司将在整体发展规划下，在新发展理念的指引下，进一步转变观念、更新理念，以业绩为导向，以资本运作为推手，强化合作、整合资源，搭建平台，做大做强品牌、渠道，形成新的满足公司新阶段发展需求的组织和队伍，快速实现企业全面升级、转型，打造大健康产业细分领域的综合性企业集团，共筑中国胶原梦，为投资者创造更好的长期回报。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月27日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司2020年年度业绩网上说明会的投资者	公司2020年度经营情况及公司发展展望等。	包头东宝生物技术股份有限公司投资者关系活动记录表(2020年年度业绩说明会)(2021-001)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、概况：报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》要求，不断规范公司运作和完善法人治理结构，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《重大事项内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易决策管理制度》、《投资决策程序与规则》、《募集资金管理制度》、《控股子公司管理制度》等制度，有效执行了股东大会、董事会及其下设委员会、监事会各项决议，提高了公司法人治理水平。

2、公司与控股股东：

报告期内，公司控股股东发生变化。变更前，公司控股股东为百纳盛远；青岛国恩科技股份有限公司通过参与定增+协议受让部分股权的形式成为公司控股股东。2021年8月6日，公司控股股东变更为“青岛国恩科技股份有限公司”。

公司具有独立的经营能力和完备的运营体系，在人员、资产、财务、机构、业务方面独立于控股股东。不存在控股股东违规占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，不存在同业竞争情形。

3、股东和股东大会：

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的合法权力。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，由董事长/副董事长/受推举董事主持，均聘请了见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。报告期内，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开股东大会的情形。

4、董事和董事会：

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬和考核委员会。董事会及其下设委员会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。

5、监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事能够认真履行职责，出席监事会，列席或出席董事会和股东大会。对公司重大事项进行认真审议，发挥了监事会的监督作用。

6、绩效评价与激励约束机制：报告期内，公司修订完善了《董事、监事薪酬管理办法》、《高级管理人员薪酬管理与考核办法》，进一步健全了董事、监事、高级管理人员的绩效评价与激励约束机制。

7、信息披露与投资者关系：2021年度，公司根据监管机构的各项要求，认真履行信息披露义务，保证了信息披露质量，保护了投资者的合法权益。同时，公司通过定期报告、临时公告、年度业绩说明会、投资者热线、互动易平台等多种方式与投资者保持良好沟通交流，在各投资者面前做到信息披露公平、公开，保障投资者特别是中小投资者合法权益。

8、相关利益者：

公司充分尊重和维护股东、员工、客户与消费者、供应商等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》等要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.14%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 20 日	审议通过了如下议案：1、《关于延长公司向特定对象发行股票方案股东大会决议有效期的议案》；2、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理向特定对象发行股票相关事宜的议案》
2020 年度股东大会	年度股东大会	29.64%	2021 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 06 日	审议通过了如下议案：1、《2020 年度董事会工作报告》；2、《2020 年度监事会工作报告》；3、《2020 年度财务决算报告》；4、《2020 年度利润分配方案》；5、《2020 年年度报告全文及摘

					要》；6、《2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；7、《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；8、《关于公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》；9、《关于续聘公司 2021 年度财务审计机构的议案》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.63%	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 21 日	审议通过了如下议案：1、《关于变更注册资本、增加经营范围、修订公司章程暨授权公司办理工商变更登记的议案》；2、《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本、修订公司章程暨授权公司办理工商变更登记的议案》；3、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；4、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；5、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	42.98%	2021 年 07 月 14 日	2021 年 07 月 14 日	审议通过了如下议案：《关于豁免公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺相关事宜的议案》
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	45.37%	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 10 日	审议通过了如下议案：1、《关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的议

					<p>案》；2、《关于修订<公司章程>的议案》；3、《关于修订<董事会议事规则>的议案》；4、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；5、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》；6、《关于修订<关联交易决策管理制度>的议案》；7、《关于修订<担保管理制度>的议案》；8、《关于修订<投资决策程序与规则>的议案》；9、《关于修订<董事、监事薪酬管理办法>的议案》；10、《关于修订<会计师事务所选聘制度>的议案》；11、《关于修订<监事会议事规则>的议案》；12、《关于董事会提前换届并选举第八届董事会非独立董事的议案》：12.01 选举王爱国为公司第八届董事会非独立董事；12.02 选举刘芳为公司第八届董事会非独立董事；12.03 选举王富荣为公司第八届董事会非独立董事；12.04 选举刘燕为公司第八届董事会非独立董事。13、《关于董事会提前换届并选举第八届董事会独立董事的议案》：13.01 选举高德</p>
--	--	--	--	--	---

					步为公司第八届董事会独立董事； 13.02 选举任斌为公司第八届董事会独立董事；13.03 选举额尔敦陶克涛为公司第八届董事会独立董事。14、《关于监事会提前换届并选举第八届监事会非职工代表监事的议案》：14.01 选举周兴为公司第八届监事会非职工代表监事；14.02 选举于建华为公司第八届监事会非职工代表监事。
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	39.33%	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 15 日	审议通过了如下议案：1、《关于变更部分募投项目、部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》；2、《关于向银行等金融机构申请增加综合授信额度的议案》
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	39.10%	2021 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 17 日	审议通过了如下议案：《关于拟变更会计师事务所的议案》

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、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
王爱国	董事长	现任	男	53	2021年09月10日		0	0	0	0	0	/
刘芳	董事、总经理	现任	男	58	2000年08月28日		4,288,300	0	0	-120,000	4,168,300	回购注销部分限制性股票
王富荣	董事、副总经理	现任	男	49	2014年03月03日		323,200	0	0	0	323,200	/
刘燕	董事、副总经理	现任	女	35	2021年09月10日		0	0	0	0	0	/
高德步	独立董事	现任	男	67	2020年05月12日		0	0	0	0	0	/
任斌	独立董事	现任	男	60	2020年05月12日		0	0	0	0	0	/
额尔敦陶克涛	独立董事	现任	男	59	2021年09月10日		0	0	0	0	0	/
周兴	监事会主席	现任	男	60	2021年09月10日		0	0	0	0	0	/
于建华	监事	现任	男	66	2007年12月08日		86,200	0	0	0	86,200	/
杜学文	监事	现任	男	35	2021年09月10日		9,000	0	0	-9,000	0	回购注销部分限制性股票
贾利明	副总经理	现任	男	61	2009年12月04日		113,850	0	0	-45,000	68,850	回购注销部分

					日							限制性股票
王刚	副总经理	现任	男	46	2016年 12月25日		201,000	0	0	-45,000	156,000	回购注销部分限制性股票
郝海青	财务总监	现任	男	46	2019年 04月17日		45,000	0	0	-45,000	0	回购注销部分限制性股票
单华夷	副总经理、董事会秘书	现任	女	39	2021年 09月10日		45,000	0	0	-45,000	0	回购注销部分限制性股票
杜建光	副总经理	现任	男	43	2021年 09月10日	2022年 03月04日	45,000	0	0	-45,000	0	1、回购注销部分限制性股票 2、杜建光于2022年3月4日离职。
王军	董事长	离任	男	71	2000年 08月28日	2021年 09月10日	7,866,992	0	0	0	7,866,992	/
王丽萍	董事、总经理	离任	女	53	2000年 08月28日	2021年 09月10日	4,876,200	0	0	-120,000	4,756,200	回购注销部分限制性股票
俞有光	独立董事	离任	男	67	2017年 05月12日	2021年 09月10日	0	0	0	0	0	/
张磊	监事	离任	男	37	2019年 05月10日	2021年 09月10日	0	0	0	0	0	/
贺志贤	监事	离任	女	52	2009年 12月01日	2021年 09月10日	497,250	0	0	0	497,250	/
合计	--	--	--	--	--	--	18,396,992	0	0	-474,000	17,922,992	--

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

报告期内，公司董事会、监事会提前进行了换届选举，第七届董事会董事长王军先生、董事、总经理王丽萍女士、独立董事俞有光先生因换届离任；第七届监事会监事张磊先生、贺志贤女士因换届离任。2022年3月4日，副总经理杜建光先生因个人原因离任。

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
王爱国	董事长	被选举	2021年09月10日	提前换届，被选举
刘芳	董事、总经理	被选举	2021年09月10日	提前换届，不再担任副董事长、董事会秘书、副总经理；担任董事、总经理
刘燕	董事、副总经理	被选举	2021年09月10日	提前换届，被选举、聘任
额尔敦陶克涛	独立董事	被选举	2021年09月10日	提前换届，被选举
周兴	监事会主席	被选举	2021年09月10日	提前换届，被选举
于建华	监事	被选举	2021年09月10日	提前换届，不再担任监事会主席，担任监事
杜学文	监事	被选举	2021年09月10日	提前换届，被选举
杜建光	副总经理	聘任	2021年09月10日	提前换届，聘任
单华夷	董事会秘书、副总经理	聘任	2021年09月10日	提前换届，聘任
王军	董事长	离任	2021年09月10日	提前换届
王丽萍	董事、总经理	离任	2021年09月10日	提前换届
俞有光	独立董事	离任	2021年09月10日	提前换届
张磊	监事	离任	2021年09月10日	提前换届
贺志贤	监事	离任	2021年09月10日	提前换届
杜建光	副总经理	解聘	2022年03月04日	个人原因离职

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

(1)董事

非独立董事：

王爱国，男，1969年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，清华大学工商管理硕士。中国新材料行业领军人物，中国管理科学大会副理事长，第十七届、第十八届中国科学家论坛科技创新成果论文评审委员会评审专家，青岛市第十四届、十五届、十七届人大代表，青岛市劳动模范，青岛市人才战略咨询委员会委员，青岛市人民政府经济顾问。曾获中国优秀民营企业企业家、建国60周年中国塑料制品行业魅力领军人物、中国民营科技发展贡献奖、中国管理科学成就特别贡献奖、中国中小企业十大杰出社会贡献企业家、青岛市优秀企业家、青岛市拔尖人才、青岛市创业明星、青岛市城阳区十大杰出青年、青岛市城阳区第一批优秀青年人才、2020年度乡村振兴杰出贡献人物、2020科技创新先进个人等荣誉称号。2000年12月至2011年7月，任青岛国恩科技发展有限公司执行董事兼总经理、技术中心主任。2011年8月至今，任国恩股份董事长兼总经理、技术中心主任。现任本公司董事长。

刘芳，男，1964年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，内蒙古大学EMBA毕业，硕士学位、高级经济师。2020年获得“静电纺丝生物蛋白纳米纤维膜产业化及其在医疗领域的应用”发明创业奖 成果奖二等奖。曾任公司综合部经理、企管部经理、董事长助理、副总经理、董事会秘书、副董事长，杭州中科润德生物技术发展有限公司董事。担任包头市商标品牌协会秘书长、内蒙古东宝大田生物科技有限公司执行董事，2021年11月至今，任益青生物董事。现任本公司董事、总经理。

王富荣，男，1973年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学高层经理工商管理高级研修班结业，高级经济师。曾负责公司明胶生产工艺的研究开发、明胶产品质量综合提高的工艺改进；负责胶原蛋白中试设备的选型、安装及调试，主持公司胶原蛋白产品的中试和生产化实验，主要包括产品配方及生产工艺的参数设定、产品分析检测等开发实验工作，可溶性胶原蛋白中国发明专利主要发明人。曾任公司生产技术总监助理、技术中心主任、质量部部长、生产部部长、技术总监，现任公司董事、副总经理，内蒙古东宝大田生物科技有限公司总经理。兼任中国感光学会生物基功能大分子材料与技术专业委员会副主任委员、中国日用化工协会副理事长、中国日用化工协会明胶分会副理事长。曾任包头市第十五届人大代表。曾获内蒙古自治区质量管理工作先进个人荣誉，2016年被评为包头市稀土高新区“高新工匠”荣誉称号，2020年获得“静电纺丝生物蛋白纳米纤维膜产业化及其在医疗领域的应用”发明创业奖 成果奖二等奖。作为主要发明人，已授权的中国发明专利9项，美国发明专利1项；作为主要作者，与公司、合作方发表关于明胶、胶原蛋白肽、静电纺丝等相关研究论文10篇。

刘燕，女，1987年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2007年7月至2011年4月，任保龄宝生物股份有限公司证券事务代表；2011年5月至2011年7月，在青岛国恩科技发展有限公司总经办工作；2011年8月至2019年8月，任国恩股份董事会秘书；2015年1月至2019年8月，任国恩股份副总经理；2017年3月至2019年8月，任益青生物董事；2021年11月至今，任益青生物董事。现任本公司董事、副总经理。

独立董事：

高德步，男，1955年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，先后毕业于兰州大学经济系和中国人民大学经济学系，获经济学学士、硕士和博士学位。1987年起在中国人民大学任教，曾担任经济学系副系主任、经济学院副院长、经济学院分党委书记等职。美国UCLA高级访问学者。现任中国人民大学经济学院教授，博士生导师，教育部马克思主义理论研究

和建设工程首席专家，承担多项国家和省部级研究课题，享受国务院特殊津贴。曾任国电电力独立董事、伊利股份独立董事，现任伊利股份监事、龙源电力独立董事、本公司独立董事。

任斌，男，1962年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生、工程师。现在内蒙古农业大学从事科研、农业技术推广、实践教学和创新创业教育工作。从事盐碱地、中低产田改良技术研究与技术推广20余年，曾经与南京土壤研究所、中国农业科学院、南京农业大学、中国农业大学合作在新疆、甘肃、山东、黑龙江、辽宁、内蒙古、天津等省区与当地农业厅(局)开展盐碱地、中低产田改良工作。曾参与优质牧草新品种培育及优质草产品加工技术研究类项目6项。参与并指导学生成立了“内蒙古乐番甜农业服务有限公司”，指导学生利用天然植物制成“百草香”防治温室大棚病虫害研究和生产应用，2021年获得《一种可驱虫杀虫熏香及其制备方法》发明专利一项；获得《一种设施农业种植用植物源农药烟雾发生散发装置》实用新型专利一项。参与国家重点研发计划项目《河套盐碱地生态治理关键技术与集成示范》。2013年11月，获内蒙古自治区人民政府授予的内蒙古自治区科学技术进步奖三等奖；2013年12月，获中国草学会授予的中国草业科技奖一等奖；2020年12月，获内蒙古自治区农牧业丰收奖一等奖；2022年3月，获内蒙古农业大学高等教育教学成果奖一等奖二项。包头北辰饲料科技股份有限公司独立董事、现任本公司独立董事，

额尔敦陶克涛，男，1963年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，管理学博士，二级教授，国务院政府特殊津贴专家，内蒙古有突出贡献中青年专家，蒙古国财经大学、蒙古国乌兰巴托ERDEME大学兼职博导。中国软科学学会理事、中国工业经济学会副理事长、中国企业管理研究会理事、中国民族教育学会预科分会理事、中国区域经济学会少数民族地区经济专业委员会副主任委员、内蒙古海外联谊会理事。1985年内蒙古财经大学获经济学学士学位；2000年中国人民大学获经济学硕士学位；2005年中国人民大学获管理学博士学位。2005年7月至2009年10月任内蒙古财经大学教务处副处长；2009年10月至2011年7月任内蒙古财经大学教务处副处长兼MBA教育学院副院长(主持)；2011年7月至2016年1月任内蒙古财经大学教务处处长；2016年1月至2019年10月任内蒙古财经大学研究生教育与学科规划处处长(研究生院院长)；2019年10月至2021年5月任内蒙古财经大学发展规划处处长。现任内蒙古财经大学文化与可持续发展研究院教授、内蒙古伊泰煤炭股份有限公司独立董事、内蒙古西部天然气股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

(2) 监事

非职工代表监事：

周兴，男，1962年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士，注册会计师。2004年3月至2011年7月，任青岛国恩科技发展有限公司财务总监；2011年2月至今，任青岛世纪星豪投资有限公司监事；2011年8月至2017年7月，任国恩股份董事兼财务负责人；2017年7月至2019年4月，任国恩股份副总经理兼财务负责人；2019年4月至今，任国恩股份副总经理。现任本公司监事会主席。

于建华，男，1956年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，内蒙古广播电视大学工业企业管理系毕业。经济师，曾任公司部门经理、副总经理、党委书记、工会主席、监事会主席，现任公司监事。

职工代表监事：

杜学文，男，1987年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理本科学历，政工师。曾任九江华东电子信息学校团委书记，公司人力资源部副部长、生产主管、团委书记。现任公司监事、党委书记、工会主席、综合管理部部长，内蒙古东宝大田生物科技有限公司监事。主要负责公司党工团建设、企业管理推行、企业文化建设落实等工作。曾获稀土高新区普法治理先进个人、稀土高新区优秀共产党员、包头市优秀党务工作者，内蒙古自治区优秀共青团干荣誉称号并获得荣誉证书，2012年组织公司职工参加包头市体操比赛并获得(企

业组)一等奖，同时获得国家体育总局授予的通讯赛优秀奖。担任团委书记期间，2018 年带领团委荣获“包头市五四红旗团委”荣誉称号。

(3)高级管理人员

总经理刘芳先生、副总经理王富荣先生、副总经理刘燕女士情况见“董事刘芳、王富荣、刘燕”相关情况介绍。

贾利明，男，1961年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，内蒙古广播电视大学机械专业毕业，工程师。曾任公司明胶车间主任、设备部部长、生产部部长、生产设备部总监，现任公司副总经理。期间承担东宝生物与中科院理化所科研成果产业化项目工作，主持东宝生物明胶生产线、胶原蛋白生产线等建设项目工作。

王刚，男，1976年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，天津科技大学行政管理专业毕业，本科学历。北京大学实战创新型营销总监(CMD)研修班结业。曾任公司销售部副经理、销售部经理。2021年11月起，任益青生物监事。现任公司副总经理，兼任中国日用化工协会第六届理事会监事会成员。全面负责公司明胶、原料胶原蛋白、磷酸氢钙销售运营工作。

郝海青，男，1976年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理本科学历，中国注册会计师。曾任明天控股集团有限公司会计、主管会计、财务经理，包头远东煤炭有限责任公司财务总监，内蒙古健百惠医药连锁有限公司财务总监。兼任浙江东宝艺澄科技有限公司监事、通辽市蒙宝生物科技有限公司监事。现任公司财务总监。

杜建光，男，1979年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，四川大学经济管理专业毕业。曾任公司财务部主管，采购部副经理，采购部经理，采购总监、副总经理、通辽市蒙宝生物科技有限公司董事、包头市宝成联精细化工有限责任公司董事。杜建光先生已于2022年3月4日因个人原因离职。

单华夷，女，1983年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，中南大学物流工程专业毕业。持有深圳证券交易所《董事会秘书资格证书》、CMA(注册管理会计师)证书、基金从业资格证书、CFA一级(特许金融分析师)，曾任本公司证券部高级经理、证券事务代表、副董事会秘书。现任本公司副总经理、董事会秘书。

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
王爱国	青岛国恩科技股份有限公司	董事长兼总经理、技术中心主任	2011年07月31日		是
周兴	青岛国恩科技股份有限公司	副总经理	2017年07月28日		是
王军	海南百纳盛远科技有限公司	执行董事	2007年11月12日		否
王丽萍	海南百纳盛远科技有限公司	监事	2007年11月12日		否
张磊	内蒙古金融资产管理有限公司	资本市场部负责人	2017年07月01日		是
在股东单位任	王军先生、王丽萍女士为截止 2021 年 9 月 10 日的任职情况。				

职情况的说明	
--------	--

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
王爱国	青岛国恩控股发展有限公司	执行董事	2016年11月22日		否
王爱国	青岛国恩体育草坪有限公司	执行董事	2017年01月22日		否
王爱国	青岛益青生物科技股份有限公司	董事长	2017年02月27日		否
王爱国	青岛侯成国际碳纤维科技发展有限公司	执行董事	2017年04月05日		否
王爱国	青岛国恩塑贸有限公司	执行董事	2018年01月15日		否
王爱国	广东国恩塑业发展有限公司	执行董事	2018年01月16日		否
王爱国	青岛国骐光电科技有限公司	执行董事	2018年04月25日		否
王爱国	青岛国恩专用汽车发展有限公司	执行董事	2019年07月08日		否
王爱国	青岛国恩复合材料有限公司	执行董事	2019年07月08日		否
王爱国	青岛国恩文体产业有限公司	执行董事	2020年01月02日		否
王爱国	青岛国恩熔喷产业有限公司	执行董事	2020年05月20日		否
王爱国	青岛海珊发展有限公司	执行董事	2020年10月29日		否
王爱国	山东国恩化学有限公司	执行董事	2021年09月24日		否
王爱国	江苏国恒新材料科技有限公司	执行董事	2021年10月12日		否
王爱国	浙江一塑新材料科技有限公司	执行董事	2021年11月11日		否
刘芳	青岛益青生物科技股份有限公司	董事	2021年11月19日		否
周兴	青岛世纪星豪投资有限公司	监事	2011年02月18日		否

			日		
刘燕	青岛益青生物科技股份有限公司	董事	2021年11月19日		是
王刚	青岛益青生物科技股份有限公司	监事	2021年11月19日		否
王丽萍	内蒙古东宝大田生物科技有限公司	执行董事	2020年04月13日	2021年01月04日	否
王丽萍	浙江东宝艺澄科技有限公司	董事	2021年01月13日		否
刘芳	内蒙古东宝大田生物科技有限公司	执行董事	2021年01月04日		否
刘芳	杭州中科润德生物技术发展有限公司	董事	2018年11月23日	2021年11月24日	否
王富荣	内蒙古东宝大田生物科技有限公司	总经理	2020年04月13日		是
俞有光	内蒙古中天华正会计师事务所	副所长	1999年09月01日		是
高德步	中国人民大学	教授	1987年09月01日		是
高德步	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	监事	2020年05月21日		是
高德步	国电电力发展股份有限公司	独立董事	2015年08月17日	2021年06月30日	是
高德步	龙源电力集团股份有限公司	独立董事	2021年11月12日		是
任斌	内蒙古农业大学	教师	1985年07月01日		是
任斌	中央电视台科教节目制作中心	顾问	2001年01月01日		否
任斌	内蒙古乐番甜农业服务有限公司	顾问	2017年10月01日		否
任斌	包头北辰饲料科技股份有限公司	独立董事	2020年12月07日		是
额尔敦陶克涛	内蒙古财经大学	发展规划处处长	2019年10月20日	2021年05月13日	是
额尔敦陶克涛	内蒙古财经大学文化与可持续发展研究院	教授	2021年05月13日		否
额尔敦陶克涛	内蒙古西部天然气股份有限公司	独立董事	2021年08月23日		是

额尔敦陶克涛	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	独立董事	2021年06月08日		是
杜建光	包头市宝成联精细化工有限责任公司	董事	2016年10月20日	2022年03月04日	否
杜建光	通辽市蒙宝生物科技有限公司	董事	2020年10月19日	2022年03月04日	否
张磊	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司	监事	2020年02月27日	2022年01月04日	否
郝海青	通辽市蒙宝生物科技有限公司	监事	2020年10月19日		否
郝海青	浙江东宝艺澄科技有限公司	监事	2021年01月13日		否
杜学文	内蒙古东宝大田生物科技有限公司	监事	2020年04月13日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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、决策程序：

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

2、确定依据：

公司董事、监事报酬确定依据股东大会审议批准的《董事、监事薪酬管理办法》执行。高级管理人员报酬确定依据公司董事会审议批准的《高级管理人员薪酬管理与考核办法》等规定，结合其履职情况、年度绩效完成情况等因素综合确定。

3、实际支付情况：

报告期内，董事、监事、高级管理人员报酬均已按规定支付。

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
王爱国	董事长	男	53	现任	0.24	是
刘芳	董事、总经理	男	58	现任	52.03	否
王富荣	董事、副总经理	男	49	现任	37.89	否
刘燕	董事、副总经理	女	35	现任	4.41	否
高德步	独立董事	男	67	现任	6.36	否

任斌	独立董事	男	60	现任	6.36	否
额尔敦陶克涛	独立董事	男	59	现任	1.59	否
周兴	监事会主席	男	60	现任	0.24	是
于建华	监事	男	66	现任	9.76	否
杜学文	监事	男	35	现任	3.24	否
贾利明	副总经理	男	61	现任	40.2	否
王刚	副总经理	男	46	现任	34.33	否
郝海青	财务总监	男	46	现任	36.77	否
单华夷	董事会秘书、副 总经理	女	39	现任	6.17	否
杜建光	副总经理	男	43	现任	6.2	否
王军	董事长	男	71	离任	52.86	否
王丽萍	总经理	女	53	离任	42.66	否
俞有光	独立董事	男	67	离任	4.95	否
张磊	监事	男	37	离任	0	是
贺志贤	监事	女	52	离任	6.22	否
合计	--	--	--	--	352.48	--

八、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
第七届董事会第八次会议	2021年04月02日	2021年04月03日	会议审议通过了如下议案：1、《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》；2、《关于延长公司向特定对象发行股票方案股东大会决议有效期的议案》；3、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理向特定对象发行股票相关事宜的议案》；4、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》
第七届董事会第九次会议	2021年04月13日	2021年04月15日	会议审议通过了如下议案：1、《2020年度总经理工作报告》；2、《2020年度董事会工作报告》；3、《2020年度财务报告》；4、《2020年度财务

			<p>决算报告》；5、《2020 年度利润分配预案》；6、《2020 年年度报告全文及摘要》；7、《2020 年度内部控制评价报告》；8、《2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；9、《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；10、《关于 2020 年度与杭州中科润德生物技术发展有限公司日常关联交易及预计 2021 年度日常关联交易的议案》；11、《关于 2020 年度与内蒙古东宝大田生物科技有限公司、内蒙古东宝大田生物科技有限公司与内蒙古东宝经贸有限公司日常关联交易及预计 2021 年度日常关联交易的议案》；12、《关于预计 2021 年度与浙江东宝艺澄科技有限公司日常关联交易的议案》；13、《关于会计政策变更的议案》；14、《关于公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》；15、《关于续聘公司 2021 年度财务审计机构的议案》；16、《关于举行公司 2020 年度报告网上说明会的通知》；17、《关于召开公司 2020 年度股东大会的议案》</p>
第七届董事会第十次会议	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 23 日	<p>会议审议通过了如下议案：1、《2021 年第一季度报告全文》；2、《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》；3、《关于修订<总经理工作细则>的议案》；4、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》；5、《关于修订<董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度>的议案》；6、《关于修订<董事会秘书工作制度>的议案》；7、《关于修订<对外提供财务资助管理制度>的议案》；8、《关于修订<</p>

			内部审计制度>的议案》；9、《关于审议<印章管理制度>的议案》
第七届董事会第十一次会议	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 日	会议审议通过了如下议案： 《关于设立募集资金专项账户及签署募集资金监管协议的议案》
第七届董事会第十二次会议	2021 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 05 日	会议审议通过了如下议案：1、《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》；2、《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》；3、《关于收购内蒙古东宝大田生物科技有限公司 10% 股权暨关联交易的议案》；4、《关于使用募集资金向内蒙古东宝大田生物科技有限公司提供借款以实施募投项目的议案》；5、《关于变更注册资本、增加经营范围、修订公司章程暨授权公司办理工商变更登记的议案》；6、《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本、修订公司章程暨授权公司办理工商变更登记的议案》；7、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；8、《关于修订<董事会议事规则>的议案》；9、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第七届董事会第十三次会议	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 29 日	会议审议通过了如下议案：1、《关于豁免公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺相关事宜的议案》；2、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第七届董事会第十四次会议	2021 年 08 月 19 日	2021 年 08 月 20 日	会议审议通过了如下议案：1、《关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的议案》；2、《关于本次董事会后暂不召开公司股东大会的议案》

第七届董事会第十五次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	<p>会议审议通过了如下议案：1、《2021 年半年度报告全文及摘要》；2、《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；3、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；4、《关于修订〈公司章程〉的议案》；5、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；6、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；7、《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》；8、《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》；9、《关于修订〈董事会薪酬和考核委员会工作细则〉的议案》；10、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；11、《关于修订〈重大信息内部保密制度〉的议案》；12、《关于修订〈信息披露制度〉的议案》；13、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；14、《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》；15、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》；16、《关于修订〈关联交易决策管理制度〉的议案》；17、《关于修订〈对外提供财务资助管理制度〉的议案》；18、《关于修订〈担保管理制度〉的议案》；19、《关于修订〈董事会秘书工作制度〉的议案》；20、《关于修订〈董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》；21、《关于修订〈投资决策程序与规则〉的议案》；22、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；23、《关于修订〈重大事项内部报告制度〉的议案》；24、《关于修订〈董事、监事薪酬管理办法〉的议案》；25、《关于修订〈高管</p>
--------------	------------------	------------------	---

			<p>人员薪酬管理与考核办法>的议案》；26、《关于修订<会计师事务所选聘制度>的议案》；27、《关于修订<印章管理制度>的议案》；28、《关于修订<总经理工作细则>的议案》；29、《关于修订<控股子公司管理制度>的议案》；30、《关于修订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；31、《关于董事会提前换届选举暨提名第八届董事会非独立董事候选人的议案》；32、《关于董事会提前换届选举暨提名第八届董事会独立董事候选人的议案》；33、《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》；</p>
第八届董事会第一次会议	2021年09月10日	2021年09月10日	<p>会议审议通过了如下议案：1、《关于选举公司第八届董事会董事长暨变更公司法定代表人的议案》；2、《关于选举公司第八届董事会各专门委员会委员及召集人的议案》；3、《关于聘任公司总经理的议案》；4、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；5、《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》</p>
第八届董事会第二次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	<p>会议审议通过了如下议案：1、《2021年第三季度报告全文》；2、《关于变更部分募投项目、部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》；3、《关于向银行等金融机构申请增加综合授信额度的议案》；4、《关于召开2021年第五次临时股东大会的议案》</p>
第八届董事会第三次会议	2021年11月30日	2021年12月01日	<p>会议审议通过了如下议案：1、《关于拟变更会计师事务所的议案》；2、《关于召开2021年第六次临时股东大会的议案》</p>

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
王爱国	3	1	2	0	0	否	0
刘芳	11	11	0	0	0	否	7
王富荣	11	11	0	0	0	否	7
刘燕	3	1	2	0	0	否	1
高德步	11	3	8	0	0	否	4
任斌	11	5	6	0	0	否	7
额尔敦陶克涛	3	1	2	0	0	否	2
王军	8	7	0	1	0	否	4
王丽萍	8	8	0	0	0	否	4
俞有光	8	4	4	0	0	否	3

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

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规的规定和要求，忠实、诚信、勤勉的履行职责，积极出席相关会议并行使表决权。独立董事对报告期内多项重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，维护股东利益。并通过审阅文件、现场考察等多种形式，重点了解公司经营状况，就公司经营管理与未来发展与公司管理层进行探讨和交流，为公司健康发展和规范运作发挥积极作用。

九、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)
第七届董事会 审计委员会	俞有光、任斌、 王丽萍	5	2021年01月 29日	会议审议通过了如下议案：《2020年度内部审计工作总结及2021年一季度审计工作计划》	审议通过前述议案。	无	无
			2021年04月 09日	会议审议通过了如下议案：1、《2020年度经审计的财务报告(初稿)》；审计委员会出具《2020年度经审计的财务报告(初稿)》审核报告；2、《2020年度内部控制评价报告》；3、《2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；4、《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；5、《关于2020年度与杭州中科润德生物技术发展有限公司日常关联交易及预计2021年度日常关联交易的议案》；6、《关于2020年度与内蒙古东宝大田生物科技有限公司、内蒙古东宝大田生物科技有限公司与内蒙古东宝经贸有限公司日常关联交易及预计2021年度日常关联交易的议案》；7、《关于预计2021年度与浙江东宝艺澄科技有限公司日常关联交易的议案》；8、《关于续聘公司2021年度财务审计机构的议案》；9、《2021年第一季度内审工作总结及二季度内审工作计划》	审议通过前述议案。	无	无
			2021年04月 17日	会议审议通过了如下议案：1、《2021年第一季度财务报表》；2、《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》	审议通过前述议案。	无	无
			2021年05月	会议审议通过了如下议案：《关于收购内蒙古东宝大田生物	会议同意公司收购东	无	无

			31 日	科技有限公司 10% 股权暨关联交易的议案》	宝大田 10% 的股权。审议通过前述议案。		
			2021 年 08 月 16 日	会议审议通过了如下议案：1、《2021 年半年度财务报表》；2、《2021 年半年度内审工作总结及三季度内审工作计划》；3、《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；4、《关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的议案》；5、《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》	审议通过前述议案。	无	无
第七届董事会薪酬和考核委员会	任斌、高德步、刘芳	2	2021 年 05 月 31 日	会议审议通过了如下议案：《关于回购注销部分限制性股票的议案》	同意公司将第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票 936,000 股进行回购注销。审议通过前述议案。	无	无
			2021 年 08 月 16 日	会议审议通过了如下议案：1、《关于修订高管人员薪酬管理与考核办法的议案》；2、《关于修订董事会薪酬和考核委员会工作细则的议案》；3、《关于修订董事、监事薪酬管理办法的议案》	审议通过前述议案。	无	无
第七届董事会战略委员会	高德步、王军、俞有光	1	2021 年 08 月 16 日	会议审议通过了如下议案：《关于修订董事会战略委员会工作细则的议案》	审议通过前述议案。	无	无
第八届董事会审计委员会	王爱国、高德步、额尔敦陶克涛	3	2021 年 10 月 25 日	会议审议通过了如下议案：1、《2021 年三季度财务报表》；2、《2021 年前三季度内审工作总结及四季度内审工作计划》	审议通过前述议案。	无	无
			2021 年 11 月 26 日	会议审议通过了如下议案：《关于拟变更会计师事务所的议案》	审议通过前述议案。	无	无
			2021 年 12 月 31 日	会议审议通过了如下议案：《2022 年度内部审计工作计划》	审议通过前述议案。	无	无
第八届董事会战略委员会	王爱国、任斌、额尔敦陶克涛	1	2021 年 10 月 25 日	会议审议通过了如下议案：《关于变更部分募投项目、部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》	审议通过前述议案。	无	无

十、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。

十一、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)	691
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	663
报告期末在职员工的数量合计(人)	1,354
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,409
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	934
销售人员	80
技术人员	164
财务人员	14
行政人员	162
合计	1,354
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	26
本科	188
大专	419
其他	721
合计	1,354

2、薪酬政策

公司紧密围绕发展战略，建立了规范、适合公司发展的薪酬管理体系，并通过对公司组织结构、岗位分析及价值贡献的深入评估，制定符合公司发展的薪酬绩效激励办法与鼓励创新、创效的激励机制措施，最大限度的激发员工工作积极性与创新性，有效提高员工的凝聚力和 Company 竞争力，不断促进公司以业绩为核心的各项财务指标与发展指标的稳步实现。

3、培训计划

公司结合战略目标、年度经营计划和人才培养目标，制定了分层次、分类别，内容丰富、形式灵活的培训计划，培训内容除了涵盖国家、地方以及行业要求的法律、法规学习外，还有针对性的开展环境管理体系、NSF-GMP体系知识、知识产权体系、食品安全、安全生产、职业健康、消防安全等相关知识的专项培训，为公司开展相关体系认证提供了有力支持。另外公司还采取“走出去，引进来”的模式，通过内部培训师队伍、外部培训机构外聘专业讲师等方式开展培训工作。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数(小时)	183,960
劳务外包支付的报酬总额(元)	4,006,921.00

十二、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

2021年4月13日，公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第八次会议审议通过了《2020年度利润分配预案》，在审议本事项时，独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。2021年5月6日，公司2020年度股东大会审议通过了《2020年度利润分配方案》，同意2020年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。

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，其合法权益是否得到了充分保护：	是
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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0.06
每 10 股转增数(股)	0

分配预案的股本基数(股)	593,602,983
现金分红金额(元)(含税)	3,561,617.90
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)	3,561,617.90
可分配利润(元)	156,101,403.56
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
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 年度实现的归属于上市公司股东的净利润 36,484,130.69 元,截至 2021 年 12 月 31 日,母公司累计可供分配利润为 163,639,104.64 元,合并报表累计可供分配的利润为 156,101,403.56 元。根据利润分配应以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低的原则,公司 2021 年度可供股东分配的利润为 156,101,403.56 元。</p> <p>为积极回报股东,同时综合考虑公司目前处于快速发展阶段,为保障公司正常生产经营管理工作的资金需求和未来发展战略的顺利推进,公司 2021 年度利润分配预案为:拟以公司股本总数 593,602,983 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.06 元人民币(含税),共计派发现金红利 3,561,617.90 元。不送红股,不以资本公积转增股本;本次利润分配后,公司剩余可供分配利润用于公司未来发展,结转下一年度。若在分配方案实施前公司总股本发生变化的,公司将按照现金分红总额不变的原则对分配比例进行调整。</p> <p>2021 年度利润分配预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。公司将在股东大会审议通过上述利润分配预案后的两个月内实施本次利润分配。上述 2021 年度利润分配预案符合《公司章程》及审议程序的规定,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形,公司独立董事发表了同意的独立意见。</p>	

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

十三、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

1、股权激励

2021年6月4日,公司召开第七届董事会第十二次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本、修订公司章程暨授权公司办理工商变更登记的议案》,并经公司于2021年6月21日召开的2021年第二次临时股东大会审核批准,同意公司将第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票936,000股进行回购注销,本次回购注销涉及激励对象33人,回购价格2.8738元/股。回购资金为公司自有资金。公司于2021年8月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。具体详见公司于巨潮网发布的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的绩效评价体系和符合公司发展需求、行业情况的薪酬体系，不断完善高级管理人员绩效考评体系，建立以业绩为导向的考评方案，并根据每位高级管理人员的岗位职责、工作绩效以及任务目标完成情况等确定其薪酬标准，体现权责利对等的原则，有效保障了高级管理人员积极发挥主观能动性。报告期内，公司高级管理人员积极落实股东大会和董事会决议，认真履行职责，公司结合各位高级管理人员的实际履职情况实施了激励和考核。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度对内部控制体系进行适时的更新和完善，梳理、修订公司主要内控制度，完善内部控制体系。公司在董事会下设审计委员会，审计委员会领导内部审计部门共同组成公司风险内控管理组织体系，对公司内部控制的建立和实施等情况进行检查与监督，对公司的生产经营情况进行内部审计监督，为企业合法合规经营提供了保障，有效促进公司目标的实现，并由董事会对公司的内部控制管理进行监督与评价。报告期内，公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。公司第八届董事会第四次会议审议通过了《2021年度内部控制评价报告》，全文详见2022年4月26日公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、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
内蒙古东宝大田生物科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
青岛益青生物科技股份有限公司	<p>1、资产整合计划。公司收购益青生物的交易已完成，益青生物成为东宝生物的控股子公司，但其资产方面的独立性不受影响，其生产经营所需的各类资产仍将保留。东宝生物将根据内控制度，加强对益青生物的管理，益青生物将按照东宝生物内控制度及相关管理制度正常行使购买、使用、处置等经营决策权，对超出正常生产经营以外的资产购买、使用、处置，遵照中国证监会、深圳证券交易所等相关法规和《公司章程》规定，履行相应程序。2、人员整合计划。公司收购益青生物不涉及人员安置问题。公司本次收购完成后，为保持益青生物管理和业务的稳定性和连续性，益青生物原有的人员保持稳定，并继续负责日常生产经营管理工作。收购完成后，公司已经向益青生物提名委派了 3 名董事、1 名监事，参与益青生物的全面经营管理工作和监管工作，确保公司的经营效率和合规性。3、财务整合计划。本次交易完成后，益青生物保持财务的独立性，同时，公司将益青生物纳入上市公司成熟、规范的财务管理体系，通过股东大会、董事会、监事会、经理层的规范运作，进行益青日常事务的审议、决策、执行，通过强化内控管理，强化益青生物各项运营工作的规范性。4、机构整合计划。收购完成后，逐步完成治理层的调整，提名多数董事人选，提名监事人选，推进改选益青生物董事会、监事会，并聘请高级管理人员，形成以战略目标和经营效益为主、职责清晰、精简高效、运行专业的管控模式；同时，三会一层严格按照公司章程、内控制度行使权力、承担责任和履行义务。对益青生物原有管理制度进行优化，建立符合上市公司规范要求的内部控制体</p>	本次收购控股权及整合已完成	无	无	无	无

	<p>系，执行上市公司规范治理、内部控制、信息披露等方面的标准。此外，要加强母公司、子公司、集团公司之间的交流与互动，提高协同效应，促进公司整体业务发展。5、业务整合计划。公司本次收购益青生物控股权的主要目的在于进一步完善健康产业布局，进一步提高运营和管理效率，推动各方资源的整合，延伸和完善明胶产业链，增强公司的核心竞争力。东宝生物注重保护益青生物的独立性和连续稳定经营，保障当前业务的稳健发展，此外，结合东宝生物、益青生物的上下游协同关系，整合市场资源、资质资源、金融资源，促进双方协同发展，共同做大做强。</p>					
--	---	--	--	--	--	--

十六、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 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
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总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：(1)公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2)公司更正已公布的财务报告；(3)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；(4)审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：(1)未依照公认会计准则选择和应</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重</p>

	用会计政策；(2)未建立反舞弊程序和控制措施；(3)对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且没有相应的补偿性控制；(4)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。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	要缺陷； 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	重大缺陷：资产总额：失控金额 \geq 资产总额的 1%；主营业务收入：失控金额 \geq 主营业务收入总额的 1.5%；净利润：失控金额 \geq 净利润总额的 10%且失控金额超过 200 万元或失控金额未超 200 万元但影响公司盈亏结果。 重要缺陷：资产总额：资产总额的 0.5% \leq 失控金额 $<$ 资产总额的 1%；主营业务收入：主营业务收入总额的 1% \leq 失控金额 $<$ 主营业务收入总额的 1.5%；净利润：净利润总额的 5% \leq 失控金额 $<$ 净利润总额的 10%且失控金额超过 100 万元。 一般缺陷：资产总额：失控金额 $<$ 资产总额的 0.5%；主营业务收入：失控金额 $<$ 主营业务收入总额的 1%；净利润：失控金额 $<$ 净利润总额的 5%。	重大缺陷：资产总额：失控金额 \geq 资产总额的 1%；主营业务收入：失控金额 \geq 主营业务收入总额的 1.5%；净利润：失控金额 \geq 净利润总额的 10%且失控金额超 200 万元或失控金额未超 200 万元但影响公司盈亏结果。重要缺陷：资产总额：资产总额的 0.5% \leq 失控金额 $<$ 资产总额的 1%；主营业务收入：主营业务收入总额的 1% \leq 失控金额 $<$ 主营业务收入总额的 1.5%；净利润：净利润总额的 5% \leq 失控金额 $<$ 净利润总额的 10%且失控金额超过 100 万元。 一般缺陷：资产总额：失控金额 $<$ 资产总额的 0.5%；主营业务收入：失控金额 $<$ 主营业务收入总额的 1%；净利润：失控金额 $<$ 净利润总额的 5%。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021年2月1日，我公司收到《内蒙古证监局关于开展上市公司治理专项行动的通知》(内证监函[2021]85号)，按照相关要求开展自查工作和持续学习工作，进一步提升规范运作水平和信息披露质量。经自查，公司不存在违反《公司法》、《证券法》以及相关法律

法规、制度文件的要求，公司法人治理结构健全、运作规范，治理水平逐步提升，不存在损害公司及股东利益的情形。后续，公司将继续严格根据监管要求，积极做好公司治理、规范运营工作，在合规的基础上发展壮大，同时，公司也将积极学习其他优秀上市公司的治理经验和案例，为进一步提升治理水平、实现高质量发展而努力。

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

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司秉承“专注胶原、持续创新、追求健康”的企业使命和“员工为本、客户至尊”经营理念，始终以经济效益、社会效益并重，积极探索，不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，注重保护投资者，尤其是中小投资者的合法权益。注重员工权益保护，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。同时，积极回馈社会，支持公益事业，履行社会责任。

(1) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件相关要求，不断完善法人治理机制，建立健全公司内部管理和控制制度。报告期内，持续深入开展公司治理活动，严格信息披露工作，保证真实、准确、完整、及时、公平的履行信息披露义务，提升信息披露质量，不断提升公司信息披露水平，维护投资者合法权益。通过定期报告、临时报告、网上业绩说明会、投资者电话和深圳证券交易所互动易以及内蒙古辖区上市公司投资者网上集体接待日活动等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台，促进公司与投资者的互动交流。

(2) 员工权益保护

公司一直秉持“员工为本、客户至尊”的经营理念，始终把人才教育和发展视为企业的核心资本。在公司生产经营发展过程中，东宝生物始终努力实现让职工有幸福感、归属感的企业目标。公司先后获得自治区和谐劳动关系企业、自治区职工模范之家、稀土高新区厂务公开、民主管理先进单位等荣誉。公司建立了集职工就餐、住宿、学习、娱乐活动等各要素于一体的1000多平米的党群活动中心，既保证了职工的生活需要，又丰富了职工的业余文化生活。

(3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之根基，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

(4) 社会公益事业

公司积极参加各类公益慈善活动，树立企业良好的公众形象。曾参加印度洋海啸、汶川地震、玉树地震灾区捐款以及包头市各类慈善活动。公司于2015年启动“关爱关节”慈善爱心基金，为社会做出了积极贡献。公司曾获“包头市同心感恩工程先进单位”、“关爱工程进校园”、公益捐赠活动“爱心单位”等荣誉，被包头市工商业联合会授予“助力抗击新冠肺炎疫情先进单位”。2020年初，新冠肺炎疫情席卷全国，公司主动配合做好各项工作，用实际行动履行社会责任，先后向包头市红十字会、包头市高新区红十字会、包头市新冠肺炎患者捐赠价值20余万元公司产品，为抗击疫情贡献自己的力量，共克时艰。2021年，为关心关爱残疾儿童成长，向包头市益捷康儿童康复中心，捐赠10台空调，支持儿童康复事业。2022年，公司向包头市红十字会捐赠价值6.6万元胶原蛋白产品支持抗疫工作。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	国恩股份、王爱国、徐波	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司/本人及本公司/本人控制的企业均未直接或间接从事任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。2、本公司/本人及本公司/本人控制的公司不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。3、上述承诺在上市公司于国内证券交易所上市期间且本公司/本人为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效且不可撤销。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守,本公司/本人将向上市公司赔偿一切直接和间接损失。	2021年06月28日	长期有效	正常履行
	国恩股份、王爱国、徐波	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次权益变动完成后,在不对上市公司及其全体股东的合法权益构成不利影响的前提下,本公司/本人及本公司/本人的下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业(以下简称“下属企业”,上市公司及其下属企业除外,下同)将尽量避免和减少与上市公司(包括其下属全资、控股及其他具有实际控制权的企业)的关联交易。2、本次权益变动完成后,对于上市公司与本公司/本人及本公司/本人的下属企业之间无法避免的关联交易,本公司/本人及本公司/本人的下属企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件,经必要程序审核后实施,不利用该等交易从事任何损害上市公司及其其他股东合法权益的行为。3、如违反上述承诺,本公司/本人将	2021年06月28日	长期有效	正常履行

			<p>对前述行为给上市公司造成的损失向其进行赔偿。4、上述承诺在本公司/本人及本公司/本人的下属企业构成上市公司关联方的期间持续有效。</p>			
	<p>国恩股份、王爱国、徐波</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(一)人员独立 1、保证上市公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司/本人控制的其他企业兼职担任高级管理人员。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。4、保证未来如推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会做出的人事任免决定。(二)资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。2、保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。3、保证不以上市公司的资产为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业的债务违规提供担保。(三)财务独立 1、保证上市公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司在财务决策方面保持独立，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不干涉上市公司及其子公司的资金使用。3、保证上市公司保持独立的银行账户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用一个银行账户。(四)机构独立 1、保证上市公司依法建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司/本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。2、保证上市公司独立自主运作，保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五)业务独立 1、保证上市公司拥有独立的生产和销售体系，拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质，具有面向市场独立自主经营的能力。2、保证尽量避免本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司的关联交易，对</p>	<p>2021 年 06 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			于无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行并及时进行信息披露。确保上市公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。如出现因本公司/本人违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	财通基金管理有限公司	股份限售承诺	根据《证券发行与承销管理办法》、《创业板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》、《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行与承销业务实施细则》等有关法规规定，本公司在本次发行过程中认购 232.1425 万股东宝生物股票自新增股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2021 年 06 月 15 日	2021 年 12 月 15 日	正常履行(已履行完毕)
	谢恺	股份限售承诺	根据《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行与承销业务实施细则》等有关法规规定，本人承诺在本次发行过程中认购 255.3571 万股东宝生物股票自新增股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2021 年 06 月 15 日	2021 年 12 月 15 日	正常履行(已履行完毕)
	UBS AG	股份限售承诺	根据《证券发行与承销管理办法》、《创业板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》、《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行与承销业务实施细则》等有关法规规定，本公司在本次发行过程中认购 214.2857 万股东宝生物股票自新增股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2021 年 06 月 15 日	2021 年 12 月 15 日	正常履行(已履行完毕)
	国恩股份	股份限售承诺	根据《创业板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》等有关法规规定，特定对象在本次发行过程中认购的东宝生物股票自发行结束之日起六个月内不得转让。本公司拟长期持有东宝生物的股票，自愿承诺将锁定期延长至 36 个月。	2021 年 06 月 15 日	2024 年 6 月 15 日	正常履行
	王富华、王富荣、王军、王晓慧	股份限售承诺	首发前述限售期满后，本人在王军先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的发行人股份的百分之二十五，且在王军先生离职后的半年内不转让本人直接和间接持有的发行人股份。	2011 年 07 月 06 日	长期有效	除经公司第七届董事会第十三次会议、第七届监事会第十一次会议、2021

						年第三次临时股东大会审议通过的豁免公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺外，其余正常履行。
	内蒙古东宝经贸有限公司	股份限售承诺	首发前述限售期满后，本公司在王军先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本公司直接和间接持有的发行人股份的百分之二十五，且在其离职后的半年内不转让本公司直接和间接持有的发行人股份。	2011年07月06日	长期有效	除经公司第七届董事会第十三次会议、第七届监事会第十一次会议、2021年第三次临时股东大会审议通过的豁免公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺外，其余正常履行。
	内蒙古东宝经贸有限公司、王军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不再以任何方式、任何理由向包头东宝生物技术股份有限公司借用资金。	2010年01月26日	长期有效	正常履行
	内蒙古东宝经贸有限公司、王军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自承诺函签署之日起承诺人及承诺人控制的公司不生产、开发与东宝生物生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与东宝生物经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与东宝生物生产的产品或经营的业务构成	2010年03月30日	长期有效	正常履行

		竞争或可能构成竞争的业务。			
杭州群利明胶化工有限公司、江萍、江任飞	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	杭州群利明胶化工有限公司及其控制人江任飞先生、江萍女士出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺“在骨明胶及骨胶原蛋白销售方面将专注于出口业务，境内销售骨明胶及骨胶原蛋白相关产品的业务将在东宝生物上市后完全放弃”，将来也不从事与公司存在同业竞争的业务。	2011年05月18日	长期有效	正常履行
内蒙古东宝经贸有限公司	其他承诺	一、承诺不越权干预东宝生物经营管理活动。二、承诺不侵占东宝生物利益。三、承诺切实履行东宝生物制定的有关填补即期回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给东宝生物或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对东宝生物或者投资者的补偿责任。四、自本承诺出具日至东宝生物本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会就填补即期回报措施等事项作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年06月28日	长期有效	正常履行
王军	其他承诺	一、承诺不越权干预公司经营管理活动。二、承诺不侵占公司利益。三、本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。四、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会就填补即期回报措施等事项作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年06月28日	长期有效	正常履行
高德步；郝海青；贾利明；刘芳；任斌；王富荣；王刚；王军；王丽萍；俞有光	其他承诺	一、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。二、承诺对本人的职务消费行为进行约束。三、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。四、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。五、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。自本承诺出具	2020年06月28日	长期有效	正常履行

			日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会就填补即期回报措施等事项作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	包头东宝生物技术股份有限公司	其他承诺	为保证本次募集资金有效使用、有效防范股东即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司董事会承诺，本次非公开发行股票完成后，公司将通过加快募投项目投资进度、加大市场开拓力度、努力提高销售收入，增厚未来收益，以降低本次发行摊薄股东即期回报的影响。公司拟采取的具体措施如下：(1)加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益(2)加强募集资金的管理，提高资金使用效率，提升经营效率和盈利能力(3)严格执行公司的分红政策，保障公司股东利益回报综上，本次发行完成后，公司将合理规范使用募集资金，提高资金使用效率，采取多种措施持续改善经营业绩，加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益。在符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，以提高公司对投资者的回报能力，有效降低原股东即期回报被摊薄的风险。	2015年11月13日	长期有效	正常履行
	内蒙古东宝经贸有限公司、王军	其他承诺	如包头市住房公积金管理部门要求发行人对 2009 年 1 月 1 日之前的住房公积金进行补缴，东宝集团及实际控制人王军将无条件按主管部门核定的金额无偿代发行人补缴；如果发行人因未按照规定为职工缴纳住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，东宝集团及实际控制人王军将无条件全部无偿代发行人承担。	2010年10月25日	长期有效	正常履行
股权激励承诺	白俊儒;单华夷;杜建光;杜丽;杜学文;郝长伟;郝海青;胡志伟;贾利	其它承诺	本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。	2018年04月24日	长期有效	正常履行(已履行完毕)

	明;郎丽华;李斌;梁俊英;刘芳;米志忠;王刚;王红梅;王建栋;王丽萍;吴志军;杨春宇;杨丛;于守洋;袁建国;张涛;张艳伟;张煜;张增明;赵秀梅;钟伟;朱富之;刘智慧;王艳峰;翟宏伟					
其他对公司中小股东所作承诺	包头东宝生物技术股份有限公司	募集资金使用承诺	我公司承诺：在本次永久补充流动资金后的未来 12 个月内不得进行证券投资、衍生品交易等高风险投资及为控股子公司以外的对象提供财务资助。	2021 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 27 日	正常履行
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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁》，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。本公司在编制财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第八次会议批准。	说明1

说明1：根据新租赁准则衔接规定，公司自2021年1月1日起执行新修订的《企业会计准则第21号——租赁》，公司根据首次执行该准则的累计影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2021年起首次执行新租赁准则对本公司合并财务报表及母公司财务报表无影响。

除上述事项外，报告期内本公司无其他会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

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

报告期内公司以非同一控制下企业合并方式收购青岛益青生物科技股份有限公司60%的股权，合并日为2021年11月30日，本期纳入合并范围。

具体合并范围变动情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	本期		上期	
			持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
内蒙古东宝大田生物科技有限公司	全资子公司	二级	100%	100%	90%	90%
青岛益青生物科技股份有限公司	控股子公司	二级	60%	60%	—	—

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

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)	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔阳、李洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称(如有)	无

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

包头东宝生物技术股份有限公司于 2021 年11月26日召开第八届董事会审计委员会第二次会议，2021年11月30日召开第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议，2021 年12月17日召开2021年第六次临时股东大会审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意自公司股东大会通过之日起聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务审计机构，大华会计师事务所(特殊普通合伙)不再担任公司 2021 年度财务审计机构。相关公告详见公司于2021年12月1日在巨潮资讯网披露的《包头东宝生物技术股份有限公司关于拟变更会计师事务所的公告》(公告编号：2021-109)、《第八届董事会第三次会议决议公告》(公告编号：2021-110)、《第八届监事会第三次会议决议》(公告编号：2021-111)、2021年12月17日披露的2021 年第六次临时股东大会决议公告(公告编号：2021-116)。

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
未达到重大诉讼披露标准的尚未了结的其他诉讼	2,188.1	否	案件已受理	案件未开庭	未判决	2022年04月26日	http://www.cninfo.com.cn/
未达到重大诉讼披露标准的已判决的其他诉讼	505.13	否	一审已判决	东宝大田胜诉	对方提起上诉	2022年04月26日	http://www.cninfo.com.cn/
其他未达到重大诉讼披露标准的已结案的其他诉讼	5.22	否				2022年04月26日	http://www.cninfo.com.cn/

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司无存在关联关系的财务公司。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司无控股的财务公司。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司于2021年6月4日召开第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于收购内蒙古东宝大田生物科技有限公司10%股权暨关联交易的议案》，同意东宝生物以900万元收购海南东宝实业有限公司(现名：海南百纳盛远科技有限公司)持有的内蒙古东宝大田生物科技有限公司10%的股权。

2、公司于2021年8月19日召开第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第十二次会议，于2021年9月10日召开2021年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的议案》，收购完成后，东宝生物持有益青生物60%的股份，益青生物纳入公司合并报表范围，并于2021年12月8日公告披露了《关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的进展公告》。

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
关于收购内蒙古东宝大田生物科技有限公司10%股权暨关联交易的公告	2021年06月05日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的公告	2021年08月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的进展公告	2021年12月08日	巨潮资讯网 http://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

报告期内公司控股合并青岛益青生物科技股份有限公司，2014年1月1日，益青生物与青岛汉方药业有限公司签署《房屋租赁协议》，将坐落于青岛市长春路1号、建筑面积约为1397平方米的房屋出租给青岛汉方药业有限公司使用，租赁期限自2014年1月1日至2023年12月31日，青岛汉方药业有限公司与公司系关联方关系，该交易对公司业绩未构成重大影响。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露网址
1	2021-001	关于控股股东权益变动的提示性公告	2021.1.4	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2		简式权益变动报告书	2021.1.4	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
3	2021-002	关于再次通过高新技术企业重新认定的公告	2021.1.27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
4	2021-003	关于公司部分监事股份减持计划时间过半的公告	2021.2.19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
5	2021-004	关于《食品生产许可证》增项的公告	2021.3.16	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
6	2021-005	关于持股5%以上股东减持暨权益变动的提示性公告	2021.3.22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
7		简式权益变动报告书	2021.3.22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
8	2021-021	关于董事提前终止减持计划及减持股份预披露的公告	2021.4.15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
9	2021-022	更正公告	2021.4.15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
10	2021-023	关于召开2021年第一次临时股东大会的提示性公告	2021.4.15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
11	2021-029	关于公司控股股东减持股份预披露的公告	2021.4.28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
12	2021-030	关于召开2020年度股东大会的提示性公告	2021.4.29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
13	2021-031	关于公司股东减持股份时间届满的公告	2021.4.30	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
14	2021-034	关于控股股东变更名称、经营范围及住所的公告	2021.5.14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
15	2021-035	关于公司股东减持计划时间届满及减持股份预披露的公告	2021.5.19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
16	2021-036	关于向特定对象发行股票发行情况报告书披露的提示性公告	2021.6.2	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
17		东宝生物向特定对象发行股票发行情况报告书	2021.6.2	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
18		经世律师关于东宝生物创业板向特定对象发行股票发行过程和认购对象合规性之法律意见书	2021.6.2	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
19		招商证券关于东宝生物向特定对象发行股票发行过程和认购对象合规性报告	2021.6.2	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
20	2021-045	关于公司董事、监事和高级管理人员持股情况变动的报告	2021.6.10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
21		东宝生物向特定对象发行股票新增股份变动情况报告暨上市公告书	2021.6.10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
22		东宝生物创业板向特定对象发行股票之上市保荐书	2021.6.10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

23	2021-046	关于控股股东持股比例被动稀释超过1%的公告	2021.6.4	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
24	2021-047	关于股东权益变动的提示性公告	2021.6.4	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
25		简式权益变动报告书	2021.6.4	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
26	2021-048	关于召开2021年第二次临时股东大会的提示性公告	2021.6.17	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
27	2021-049	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2021.6.18	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
28	2021-051	关于全资子公司完成工商变更的公告	2021.6.24	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
29	2021-056	关于公司控股股东协议转让部分股份暨公司控制权发生变更的提示性公告	2021.6.28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
30	2021-057	关于披露简式权益变动报告书的提示性公告	2021.6.28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
31		简式权益变动报告书	2021.6.28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
32	2021-058	关于披露详式权益变动报告书的提示性公告	2021.6.28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
33		详式权益变动报告书	2021.6.28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
34		招商证券关于东宝生物详式权益变动报告书之财务顾问核查意见	2021.6.28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
35	2021-059	关于召开2021年第三次临时股东大会提示性公告	2021.7.8	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
36	2021-061	关于注销部分募集资金账户的公告	2021.7.15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
37	2021-062	关于完成工商变更登记的公告	2021.7.16	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
38	2021-063	关于取得动植物双蛋白制品《食品生产许可证》的公告	2021.7.23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
39	2021-064	关于举行2021年投资者网上集体接待日活动的公告	2021.7.30	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
40	2021-065	关于控股股东办理股票质押式回购交易提前购回解除质押的公告	2021.8.2	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
41	2021-066	关于控股股东协议转让部分股份过户完成暨控制权发生变更的公告	2021.8.6	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
42	2021-067	关于公司董事股份减持计划减持时间过半的公告	2021.8.13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
43	2021-068	关于完成工商变更登记的公告	2021.8.18	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
44	2021-069	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2021.8.20	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
45	2021-084	关于公司股东股份减持计划减持时间过半的公告	2021.8.26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
46	2021-085	关于选举职工代表监事的公告	2021.8.27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
47	2021-086	关于注销部分募集资金账户的公告	2021.9.2	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
48	2021-087	关于召开2021年第四次临时股东大会的提示性公告	2021.9.7	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
49	2021-092	关于公司股东股份减持计划减持时间过半暨提前终止减持计划的公告	2021.9.13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
50	2021-093	关于完成法定代表人工商变更登记的公告	2021.9.16	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
51	2021-101	关于控股股东进行股份质押担保的公告	2021.10.29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

52	2021-102	关于全资子公司完成工商变更的公告	2021.11.3	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
53	2021-103	关于召开2021年第五次临时股东大会的提示性公告	2021.11.10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
54	2021-104	关于公司股东减持计划时间届满的公告	2021.11.12	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
55	2021-106	关于归还募集资金的公告	2021.11.16	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
56	2021-107	关于持股5%以上股东减持计划时间届满的公告	2021.11.25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
57	2021-108	关于持股5%以上股东部分股份质押展期的公告	2021.11.26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
58	2021-113	关于向特定对象发行股票部分限售股上市流通的提示性公告	2021.12.13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
59		招商证券关于东宝生物向特定对象发行股票部分限售股上市流通的核查意见	2021.12.13	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
60	2021-114	关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的进展公告	2021.12.8	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
61	2021-115	关于召开2021年第六次临时股东大会的提示性公告	2021.12.14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
62	2021-117	2021年度业绩预告	2021.12.22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司全资子公司内蒙古东宝大田生物科技有限公司办理了工商变更登记手续，并取得包头稀土高新技术产业开发区食品药品监督和工商行政管理局颁发的《营业执照》，详见公司于2021年6月24日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司完成工商变更的公告》(公告编号：2021-051)。

2、报告期内，公司全资子公司内蒙古东宝大田生物科技有限公司办理了工商变更登记手续，并取得包头稀土高新技术产业开发区食品药品监督和工商行政管理局颁发的《营业执照》，详见公司于2021年11月3日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司完成工商变更的公告》(公告编号：2021-102)。

3、报告期内，公司控股子公司青岛益青生物科技股份有限公司收到青岛市行政审批服务局出具的《备案通知书》，益青生物已完成章程及董监高的工商备案手续，详见公司于2021年12月8日在巨潮资讯网披露的《关于收购青岛益青生物科技股份有限公司控股权暨关联交易的进展公告》(公告编号：2021-114)。

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	16,807,418	3.22%	72,728,875			-6,674,892	66,053,983	82,861,401	13.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,807,418	3.22%	70,586,018			-4,532,035	66,053,983	82,861,401	13.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	68,032,447			-2,321,425	65,711,022	65,711,022	11.07%
境内自然人持股	16,807,418	3.22%	2,553,571			-2,210,610	342,961	17,150,379	2.89%
4、外资持股			2,142,857			-2,142,857			
其中：境外法人持股			2,142,857			-2,142,857			
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	505,002,690	96.78%				5,738,892	5,738,892	510,741,582	86.04%
1、人民币普通股	505,002,690	96.78%				5,738,892	5,738,892	510,741,582	86.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	521,810,108	100.00%	72,728,875			-936,000	71,792,875	593,602,983	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、向特定对象发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2020〕3058号)同意注册,公司向特定对象发行股票总数量为人民币普通股(A股)72,728,875股,公司总股本由发行前521,810,108股增加至594,538,983股,限售股增加72,728,875股。

2、回购注销部分限制性股票

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计:2020年度,公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润未达到第三个解锁期公司层面业绩考核条件,将第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票936,000股进行回购注销。公司总股本由594,538,983股减少至593,602,983股,限售股减少936,000股。

3、向特定对象发行股票部分限售股上市流通

2021年12月13日,公司披露了《关于向特定对象发行股票部分限售股上市流通的提示性公告》,解除限售的股份为UBS AG、财通基金管理有限公司、谢恺所持限售股份,上述股东认购的股份锁定期自2021年6月15日起开始计算,上市流通时间为2021年12月15日。本次解除限售完成后,公司限售股减少7,017,853股。

4、高管持股限售股变动,限售股增加1,278,961股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、向特定对象发行股票事项履行程序

(1)董事会、监事会审议程序

2020年4月20日,公司召开第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第二十次会议,逐项表决通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2020年非公开发行股票预案的议案》等与本次发行有关的议案。

2020年6月28日,公司召开第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议,根据中国证监会于2020年6月12日发布实施的《创业板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》等一系列创业板改革并试点注册制的相关制度规则,以及深交所同步发布的《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核规则》等配套规则,对公司向特定对象发行股票方案涉及的法规依据和审批程序等相关内容进行调整,逐项表决通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案(修订稿)的议案》、《关于〈包头东宝生物技术股份有限公司2020年非公开发行股票募集说明书〉的议案》等与本次发行有关的议案。

2020年8月10日,公司召开第七届董事会第五次会议、第七届监事会第五次会议,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《创业板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第36号—创业板上市公司向特定对象发行证券募集说明书和发行情况报告书(2020年修订)》等法律、法规、部门规章及规范性文件的相关规定,表决通过了《关于〈包头东宝生物技术股份有限公司2020年向特定对象发行股票募集说明书(修订稿)〉的议案》等与本次向特定对象发行有关的议案。

2021年4月2日,公司召开第七届董事会第八次会议,审议通过了《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》、《关于延长公司向特定对象发行股票方案股东大会决议有效期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理向特定对象发行股票相关事宜的议案》等与本次发行有关的议案。

(2)股东大会审议程序

2020年5月12日,公司召开2019年度股东大会,逐项审议并通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2020年非公开发行股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的论证分析报告的议案》等与本次发行上市相关的议案。

2021年4月20日,公司召开2021年第一次临时股东大会,审议通过《关于延长公司向特定对象发行股

票方案股东大会决议有效期的议案》及《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理向特定对象发行股票相关事宜的议案》与本次发行上市相关的议案。

(3)监管部门同意注册情况

2020年9月9日，深圳证券交易所上市审核中心出具《关于包头东宝生物技术股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，根据《证券法》、《创业板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》、《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核规则》等有关规定，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2020年11月13日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2020〕3058号)，同意东宝生物本次向特定对象发行股票的注册申请，该批复自注册之日起12个月内有效。

2、回购注销部分限制性股票履行程序

2021年6月4日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本、修订公司章程暨授权公司办理工商变更登记的议案》，并经公司于2021年6月21日召开的2021年第二次临时股东大会审核批准，同意公司将第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票936,000股进行回购注销，本次回购注销涉及激励对象33人，回购价格2.8738元/股。回购资金为公司自有资金。

3、高管限售股份变动事项

2021年9月10日公司召开了2021年第四次临时股东大会，董事会、监事会提前换届选举，公司部分原董事、监事因换届离任，其所持有股份遵循相关规定，半年内不得转让，及部分高管报告期内存在减持，致限售股份有所变动。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、向特定对象发行股票事项

公司向特定对象发行股票新增的72,728,875股股份的登记托管及限售手续于2021年6月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

2、回购注销部分限制性股票

公司于2021年8月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。回购注销完成后，公司股份总数由594,538,983股变更为593,602,983股。

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

报告期内，鉴于公司完成向特定对象发行股票、回购注销部分限制性股票等事项，报告期基本每股收益为0.0647元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.3967元，具体数据详见第二节“五、主要会计数据和财务指标”。

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	拟解除限售日期
青岛国恩科技	0	65,711,022	0	65,711,022	首发后限售股	2024年6月15

股份有限公司						日
UBS AG	0	2,142,857	2,142,857	0	首发后限售股	已解除
财通基金管理 有限公司	0	2,321,425	2,321,425	0	首发后限售股	已解除
谢恺	0	2,553,571	2,553,571	0	首发后限售股	已解除
王军	5,900,244	1,966,748	0	7,866,992	高管锁定股	任期届满前离任的董监高应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
王丽萍	4,876,200	0	120,000	4,756,200	高管锁定股	任期届满前离任的董监高应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
刘芳	4,138,650	0	922,425	3,216,225	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
贺志贤	372,937	124,313	0	497,250	高管锁定股	任期届满前离任的董监高应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
王富华	243,525	0	0	243,525	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%

王富荣	242,400	0	0	242,400	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
其他股东	1,033,462	0	705,675	327,787	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
合计	16,807,418	74,819,936	8,765,953	82,861,401	--	--

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								
东宝生物	2021年05月17日	5.6元/股	72,728,875	2021年06月15日	7,017,853		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	2021年06月10日
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

报告期内，公司完成了向特定对象发行股票的发行工作。经中国证券监督管理委员会《关于同意包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2020〕3058号)同意注册，公司向特定对象发行股票总数量为人民币普通股(A股)72,728,875股，发行价格5.6元/股。本次发行的募集资金总额为407,281,700.00元，扣除不含税发行费用人民币10,588,219.76元后，募集资金净额为人民币396,693,480.24元。公司向特定对象发行股票新增的72,728,875股股份的登记托管及限售手续于2021年6月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成，新增股份于2021年6月15日在深圳证券交易所上市。公司已于2021年6月10日在巨潮资讯网披露了《包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行股票新增股份变动情况报告暨上市公告书》等相关公告。

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

报告期内，公司完成了向特定对象发行股票的发行工作。公司向特定对象发行股票总数量为人民币普通股(A股)72,728,875股，新增的72,728,875股股份的登记托管及限售手续于2021年6月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成，新增股份于2021年6月15日在深圳证券交易所上市。公司总股本由发行前521,810,108股增加至594,538,983股。

报告期内，公司完成了部分限制性股票的回购注销工作，本次回购注销限制性股票936000股，公司于2021年8月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。本次回购注销完成后，公司股份总数由594,538,983股变更为593,602,983股。

截至报告期末，公司资产总额211,224.05万元，较上年末增长48.97%，其中，归属于上市公司股东的

净资产142,269.28万元，较上年末增长43.71%。

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	28,355	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,401	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	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9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	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	
青岛国恩科技股份有限公司	境内非国有法人	21.18%	125,711,022	125,711,022	65,711,022	60,000,000	质押	88,000,000	
海南东宝实业有限公司	境内非国有法人	13.28%	78,823,422	-60,000,000	0	78,823,422	质押	19,500,000	
内蒙古金融资产管理有限公司	国有法人	1.72%	10,239,300	-18,142,600	0	10,239,300			
中国乐凯集团有限公司	国有法人	1.62%	9,620,000	0	0	9,620,000			
中科先行(北京)资产管理有限公司	国有法人	1.42%	8,453,994	0	0	8,453,994			
许志峰	境内自然人	1.39%	8,236,000	8,236,000	0	8,236,000			
王军	境内自然人	1.33%	7,866,992	0	7,866,992	0			
包头市人民	国有法人	1.07%	6,347,718	0	0	6,347,718			

政府国有资产监督管理委员会						8		
王丽萍	境内自然人	0.80%	4,756,200	-120,000	4,756,200	0		
江任飞	境内自然人	0.78%	4,605,102	-395,000	0	4,605,102		
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 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中王军为东宝实业(百纳盛远)的法定代表人、实际控制人。王丽萍为东宝实业(百纳盛远)监事。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	不适用							
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					
海南东宝实业有限公司	78,823,422	人民币普通股	78,823,422					
青岛国恩科技股份有限公司	60,000,000	人民币普通股	60,000,000					
内蒙古金融资产管理有限公司	10,239,300	人民币普通股	10,239,300					
中国乐凯集团有限公司	9,620,000	人民币普通股	9,620,000					
中科先行(北京)资产管理有限公司	8,453,994	人民币普通股	8,453,994					
许志峰	8,236,000	人民币普通股	8,236,000					
包头市人民政府国有资产监督管理委员会	6,347,718	人民币普通股	6,347,718					
江任飞	4,605,102	人民币普通股	4,605,102					
尚鹏玉	4,507,800	人民币普通股	4,507,800					
霍俭萍	4,090,900	人民币普通股	4,090,900					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无	前 10 名股东中,王军为前 10 名无限售条件股东东宝实业(百纳盛远)法定代表人、实际控制人,王丽萍为东宝实业(百纳盛远)监事。除此之外,公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股							

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	东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	股东许志峰除通过普通证券账户持有 1000 股外，还通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,235,000 股，实际合计持有 8,236,000 股；股东尚鹏玉通过西部证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,507,800 股；股东霍俭萍除通过普通证券账户持有 1,203,300 股外，还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 2,887,600 股，实际合计持有 4,090,900 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛国恩科技股份有限公司	王爱国	2000 年 12 月 22 日	913702007255650680	塑料原料及产品、改性塑料、塑料合金材料、功能塑料板材、模具的研究开发、生产、销售；复合材料及制品的研发、生产、销售；人造草坪、人造草丝及橡胶运动产品的研发、生产、销售；塑胶运动场地设计及场地工程施工；电器电子配件、汽车零部件的加工、销售；普通货物道路运输；货物专用运输(集装箱)；货物进出口(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
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	不适用			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	青岛国恩科技股份有限公司
变更日期	2021 年 08 月 06 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
指定网站披露日期	2021 年 08 月 06 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

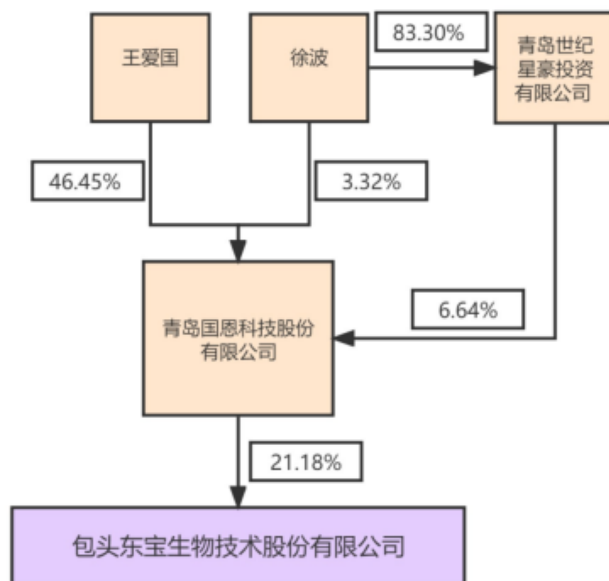
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王爱国	本人	中国	否
徐波	本人	中国	否
主要职业及职务	王爱国先生系公司董事长、控股股东国恩股份董事长兼总经理。王爱国、徐波系夫妻关系，为公司、国恩股份的实际控制人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	王爱国先生、徐波女士系青岛国恩科技股份有限公司(股票代码 002768)的实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

原实际控制人名称	王军
新实际控制人名称	王爱国、徐波
变更日期	2021 年 08 月 06 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
指定网站披露日期	2021 年 08 月 06 日

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
海南百纳盛远科技有限公司	王军	1996 年 05 月 31 日	6100 万元人民币	许可项目：互联网信息服务；网络文化经营；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；进出口代理；技术进出口；货物进出口等。

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 24 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/2022JNAA10075
注册会计师姓名	崔阳、李洁

审计报告正文

包头东宝生物技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了包头东宝生物技术股份有限公司(以下简称东宝生物公司)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，公允反映了东宝生物公司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。

二、形成审计意见的基础

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

三、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。

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
2021年度，东宝生物公司营业收入金额为6.12亿元，由于收入是东宝生物公司的关键业绩指标之一，收入确认可能存在风险，我们将东宝生物公司的收入确认识别为关键审计事项。相关信息披露详见财务报表附注七、36营业收入和营业成本。	我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括： (1)了解销售与收款循环内部控制，测试和评价内部控制设计和运行的有效性； (2)获取并分析销售合同，复核收入确认时点是否与合同条款关于权利义务转移的约定相符，评估收入确认的会计政策是否符合会计准则规定；

	<p>(3)实施分析性程序,对销售收入和毛利率分客户、分产品进行两期对比分析,对本年度各月份的销售情况进行波动分析;</p> <p>(4)抽查销售合同、订单、出库单、增值税发票、货运单据等原始单据;</p> <p>(5)结合应收账款审计,抽样选取主要客户实施函证以确认应收账款余额和销售收入金额;</p> <p>(6)实施收入截止测试,关注资产负债表日后是否存在大额退货。</p>
2、非同一控制下合并事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2021年度,公司以2.72亿元购买青岛益青生物科技股份有限公司60%股权,并将其纳入合并范围。该股权购买交易涉及非同一控制下企业合并中对购买日的判断、购买日可辨认资产和负债的公允价值计量、商誉的计量以及相关合并事项的会计处理,上述事项金额重大且涉及管理层的估计和判断,故将非同一控制下企业合并作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对非同一控制下合并所实施的重要审计程序包括:</p> <p>(1)获取并查看股权转让协议、工商变更信息、变更前后的标的公司章程、与股权收购相关的股东会和董事会决议、购买价款支付单据、财产权转移手续等相关文件,检查相关法律手续是否完成,并与管理层就购买日的确定进行讨论;</p> <p>(2)获取并查看被收购公司的评估报告及购买日的财务报表,对被收购公司购买日的财务报表实施审计程序,检查合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间的分配的合理性,对购买日的企业合并会计处理进行复核;</p> <p>(3)复核资产评估师的资格、专业胜任能力及独立性;</p> <p>(4)复核评估师在评估各项可辨认资产公允价值时运用的基本假设、估值基础、重大估计及判断的合理性;</p> <p>(5)获取并查看被收购公司的可辨认资产及负债评估报告,对评估中涉及的财务预测假设合理性及完整性进行复核;</p> <p>(6)对企业合并产生的商誉进行复核及合理性分析;</p> <p>(7)评估相关收购在财务报表中披露的充分性。</p>

四、其他信息

东宝生物公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括东宝生物公司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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东宝生物公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

然而，未来的事项或情况可能导致东宝生物公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就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。

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：包头东宝生物技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

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	225,870,281.01	48,048,393.67
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	100,662,045.64	
应收账款	150,447,709.39	95,497,167.08
应收款项融资	51,355,599.71	38,562,037.31
预付款项	11,477,263.56	8,462,111.70
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	5,191,422.21	883,867.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	346,024,944.96	286,562,617.80
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	1,563,632.90	4,560,451.35
流动资产合计	892,592,899.38	482,576,646.54
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	29,260,756.96	25,220,917.24
其他权益工具投资	5,621,494.45	1,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,942,184.22	
固定资产	872,804,862.36	738,280,660.36
在建工程	94,095,899.90	73,755,504.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	174,599,722.07	78,053,011.60
开发支出	7,737,038.35	5,605,977.99
商誉		
长期待摊费用	1,724,515.30	
递延所得税资产	10,673,084.55	10,797,481.97
其他非流动资产	7,188,045.70	1,844,000.00
非流动资产合计	1,219,647,603.86	935,357,553.82
资产总计	2,112,240,503.24	1,417,934,200.36
流动负债：		

短期借款	50,516,283.81	90,916,828.04
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	50,140,000.00	
应付账款	91,446,439.27	156,186,602.20
预收款项		
合同负债	4,796,704.41	10,756,512.14
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	6,408,165.26	2,950,130.46
应交税费	13,232,753.26	6,487,107.91
其他应付款	134,162,099.09	4,357,244.54
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		19,043,106.25
其他流动负债	70,684,074.29	58,949,164.79
流动负债合计	421,386,519.39	349,646,696.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		8,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	49,637,784.83	52,104,273.51
递延所得税负债	27,556,366.84	
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,194,151.67	70,104,273.51
负债合计	508,580,671.06	419,750,969.84
所有者权益：		
股本	593,602,983.00	521,810,108.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	635,880,148.29	313,957,362.08
减：库存股		2,536,560.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,108,299.72	33,096,675.74
一般风险准备		
未分配利润	156,101,403.56	123,628,896.85
归属于母公司所有者权益合计	1,422,692,834.57	989,956,482.67
少数股东权益	180,966,997.61	8,226,747.85
所有者权益合计	1,603,659,832.18	998,183,230.52
负债和所有者权益总计	2,112,240,503.24	1,417,934,200.36

法定代表人：王爱国

主管会计工作负责人：郝海青

会计机构负责人：杜丽

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	155,449,298.79	47,870,451.20
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	84,485,301.65	
应收账款	89,383,580.83	95,149,047.78
应收款项融资	38,095,865.68	38,562,037.31
预付款项	8,244,108.82	8,315,962.48

其他应收款	29,674,021.45	883,867.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	274,896,921.83	284,896,634.21
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	189,790.68	
流动资产合计	680,418,889.73	475,678,000.61
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	390,292,291.94	100,890,641.60
其他权益工具投资	5,621,494.45	1,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	696,824,554.89	737,886,459.20
在建工程	1,437,016.72	117,924.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,069,751.57	61,103,205.64
开发支出	7,527,038.35	5,605,977.99
商誉		
长期待摊费用	1,549,718.16	
递延所得税资产	8,947,592.21	9,376,148.55
其他非流动资产	3,378,960.87	1,844,000.00
非流动资产合计	1,176,648,419.16	918,624,357.50
资产总计	1,857,067,308.89	1,394,302,358.11
流动负债：		
短期借款	50,516,283.81	90,916,828.04
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	27,000,000.00	
应付账款	84,220,276.78	137,967,527.90
预收款项		
合同负债	2,953,340.36	10,572,923.52
应付职工薪酬	2,867,493.14	2,950,130.46
应交税费	11,547,151.42	6,484,087.82
其他应付款	123,913,419.31	4,000,360.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		19,043,106.25
其他流动负债	64,367,495.81	58,934,771.45
流动负债合计	367,385,460.63	330,869,735.98
非流动负债：		
长期借款		8,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	49,637,784.83	52,104,273.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,637,784.83	70,104,273.51
负债合计	427,023,245.46	400,974,009.49
所有者权益：		
股本	593,602,983.00	521,810,108.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	635,693,676.07	313,423,636.09
减：库存股		2,536,560.00

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,108,299.72	33,096,675.74
未分配利润	163,639,104.64	127,534,488.79
所有者权益合计	1,430,044,063.43	993,328,348.62
负债和所有者权益总计	1,857,067,308.89	1,394,302,358.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	612,165,671.91	448,827,791.89
其中：营业收入	612,165,671.91	448,827,791.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	580,479,266.73	435,547,579.52
其中：营业成本	515,993,260.06	379,069,904.09
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	9,231,446.93	5,714,854.49
销售费用	10,345,367.39	9,170,219.97
管理费用	29,909,427.56	26,149,898.80
研发费用	12,977,299.38	9,942,965.52
财务费用	2,022,465.41	5,499,736.65
其中：利息费用	4,775,417.25	5,870,012.38
利息收入	2,878,112.76	521,870.84
加：其他收益	11,169,856.56	8,028,198.44
投资收益(损失以“—”号填列)	-2,527,214.68	-1,397,852.50

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,921,424.74	-837,830.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-605,789.94	-562,395.33
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)	1,099,260.36	310,779.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)	172,104.58	-471,897.05
资产处置收益(损失以“-”号填列)	93,230.69	6,768.62
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	41,693,642.69	19,756,209.81
加：营业外收入	494,714.90	38,230.22
减：营业外支出	647,597.59	130,262.44
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	41,540,760.00	19,664,177.59
减：所得税费用	5,718,064.94	1,469,840.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	35,822,695.06	18,194,336.74
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	35,822,695.06	18,194,336.74
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	36,484,130.69	18,450,301.36
2.少数股东损益	-661,435.63	-255,964.62
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其		

他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,822,695.06	18,194,336.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,484,130.69	18,450,301.36
归属于少数股东的综合收益总额	-661,435.63	-255,964.62
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0647	0.0353
(二)稀释每股收益	0.0647	0.0353

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：王爱国

主管会计工作负责人：郝海青

会计机构负责人：杜丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	596,604,154.89	446,075,265.09
减：营业成本	502,667,769.90	378,572,576.92

税金及附加	8,699,695.75	5,654,591.55
销售费用	8,554,137.69	8,390,663.72
管理费用	27,391,682.45	25,101,765.78
研发费用	10,358,440.77	9,502,408.57
财务费用	2,209,446.84	5,515,091.30
其中：利息费用	4,775,417.25	5,870,012.38
利息收入	2,677,723.90	503,456.72
加：其他收益	11,069,417.14	8,028,198.44
投资收益(损失以“-”号填列)	-2,539,839.86	-3,725,972.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,934,049.92	-837,830.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)	-605,789.94	-562,395.33
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)	1,086,713.52	-492,932.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-184,964.42
资产处置收益(损失以“-”号填列)	93,230.69	6,768.62
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	46,432,502.98	16,969,265.10
加：营业外收入	25,262.68	31,323.79
减：营业外支出	35,288.94	125,262.44
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	46,422,476.72	16,875,326.45
减：所得税费用	6,306,236.89	1,921,311.15
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	40,116,239.83	14,954,015.30
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	40,116,239.83	14,954,015.30
(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	40,116,239.83	14,954,015.30
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	367,059,195.94	331,644,255.68
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	4,879,437.15	
收到其他与经营活动有关的现金	14,378,727.87	18,794,985.31
经营活动现金流入小计	386,317,360.96	350,439,240.99
购买商品、接受劳务支付的现金	204,265,472.65	207,711,203.14
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	71,599,542.41	54,962,377.73
支付的各项税费	39,802,833.60	15,320,425.63
支付其他与经营活动有关的现金	19,148,426.09	9,315,631.24
经营活动现金流出小计	334,816,274.75	287,309,637.74
经营活动产生的现金流量净额	51,501,086.21	63,129,603.25
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	947,662.00	27,516.24
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	214,568,270.96	
投资活动现金流入小计	215,515,932.96	27,516.24
购建固定资产、无形资产和其他	51,351,121.16	151,928,707.93

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	11,534,000.00	7,092,000.00
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	108,074,963.85	
支付其他与投资活动有关的现金	213,000,000.00	
投资活动现金流出小计	383,960,085.01	159,020,707.93
投资活动产生的现金流量净额	-168,444,152.05	-158,993,191.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,636,066.00	7,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	7,500,000.00
取得借款收到的现金	84,800,000.00	147,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,189,412.24	
筹资活动现金流入小计	488,625,478.24	155,300,000.00
偿还债务支付的现金	209,800,000.00	41,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,730,790.43	20,595,991.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,058,472.12	3,581,904.73
筹资活动现金流出小计	227,589,262.55	65,677,896.41
筹资活动产生的现金流量净额	261,036,215.69	89,622,103.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,262.51	
五、现金及现金等价物净增加额	144,081,887.34	-6,241,484.85
加：期初现金及现金等价物余额	47,798,393.67	54,039,878.52
六、期末现金及现金等价物余额	191,880,281.01	47,798,393.67

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	344,825,959.66	329,861,601.04
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	15,960,198.59	22,585,922.71
经营活动现金流入小计	360,786,158.25	352,447,523.75
购买商品、接受劳务支付的现金	197,395,773.77	207,156,418.49
支付给职工以及为职工支付的现金	61,384,077.21	52,903,353.63
支付的各项税费	38,765,991.31	14,924,609.23
支付其他与经营活动有关的现金	19,429,904.85	6,663,423.71
经营活动现金流出小计	316,975,747.14	281,647,805.06
经营活动产生的现金流量净额	43,810,411.11	70,799,718.69
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	965,662.00	
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	220,848,270.96	
投资活动现金流入小计	221,813,932.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,905,799.01	74,730,610.92
投资支付的现金	174,559,145.00	80,962,140.00
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	247,710,000.00	
投资活动现金流出小计	438,174,944.01	155,692,750.92
投资活动产生的现金流量净额	-216,361,011.05	-155,692,750.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,136,066.00	
取得借款收到的现金	84,800,000.00	147,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,189,412.24	
筹资活动现金流入小计	488,125,478.24	147,800,000.00
偿还债务支付的现金	209,800,000.00	41,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,730,790.43	20,595,991.68
支付其他与筹资活动有关的现金	3,058,472.12	3,581,904.73
筹资活动现金流出小计	218,589,262.55	65,677,896.41

筹资活动产生的现金流量净额	269,536,215.69	82,122,103.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,768.16	
五、现金及现金等价物净增加额	96,978,847.59	-2,770,928.64
加：期初现金及现金等价物余额	47,620,451.20	50,391,379.84
六、期末现金及现金等价物余额	144,599,298.79	47,620,451.20

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	521,810,108.00				313,957,362.08	2,536,560.00			33,096,675.74		123,628,896.85		989,956,482.67	8,226,747.85	998,183,230.52
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	521,810,108.00				313,957,362.08	2,536,560.00			33,096,675.74		123,628,896.85		989,956,482.67	8,226,747.85	998,183,230.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	71,792,875.00				321,922,786.21	-2,536,560.00			4,011,623.98		32,472,506.71		432,736,351.90	172,740.249.76	605,476,601.66
(一)综合收益总额											36,484,130.69		36,484,130.69	-661,435.63	35,822,695.06
(二)所有者投入和减少资本	71,792,875.00				322,210,745.27	-2,536,560.00							396,540,180.27	-9,000,000.00	387,540,180.27

1. 所有者投入的普通股	72,728,875.00				323,964,605.24							396,693,480.24	-9,000,000.00	387,693,480.24
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					-1,753,859.97	-2,536,560.00						782,700.03		782,700.03
4. 其他	-936,000.00											-936,000.00		-936,000.00
(三)利润分配								4,011,623.98		-4,011,623.98				
1. 提取盈余公积								4,011,623.98		-4,011,623.98				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转					-347,253.77							-347,253.77	182,401,685.39	182,054,431.62
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					-347,253.77							-347,253.77	182,401,685.39	182,054,431.62

														39	62
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他					59,294								59,294		59,294
					.71								.71		.71
四、本期期末余额	593,602,983.00				635,880,148.29				37,108,299.72		156,101,403.56		1,422,692,834.57	180,966,997.61	1,603,659,832.18

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	522,746,108.00				317,741,196.46	5,073,120.00			31,601,274.21		122,356,380.26		989,371,838.93	486,162.82	989,858,001.75	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	522,746,108.00				317,741,196.46	5,073,120.00			31,601,274.21		122,356,380.26		989,371,838.93	486,162.82	989,858,001.75	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-936,000.00				-3,783,834.38	-2,536,560.00			1,495,401.53		1,272,516.59		584,643.74	7,740,585.03	8,325,228.77	
(一)综合收益总额											18,450,301.36		18,450,301.36	-255,964.62	18,194,336.74	
(二)所有者投入和减少资本	-936,000.00				-3,583,834.38	-2,536,560.00							-1,983,274.38	7,500,000.00	5,516,725.62	

	0													
1. 所有者投入的普通股	-936,000.00			-1,645,904.73								-2,581,904.73	7,500,000.00	4,918,095.27
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				-1,641,380.00	-2,536,560.00							895,180.00		895,180.00
4. 其他				-296,549.65								-296,549.65		-296,549.65
(三)利润分配								1,495,401.53		-17,177,784.77		-15,682,383.24		-15,682,383.24
1. 提取盈余公积								1,495,401.53		-1,495,401.53				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-15,682,383.24		-15,682,383.24		-15,682,383.24
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														

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,753,859.97	-2,536,560.00						782,700.03
4. 其他	-936,000.00											-936,000.00
(三)利润分配								4,011,623.98	-4,011,623.98			
1. 提取盈余公积								4,011,623.98	-4,011,623.98			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					59,294.71							59,294.71
四、本期期末余额	593,602,983.00				635,693,676.07			37,108,299.72	163,639,104.64			1,430,044,063.43

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	522,746,108.00				317,541,196.46	5,073,120.00			31,601,274.21	129,758,258.26		996,573,716.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	522,746,108.00				317,541,196.46	5,073,120.00			31,601,274.21	129,758,258.26		996,573,716.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-936,000.00				-4,117,560.37	-2,536,560.00			1,495,401.53	-2,223,769.47		-3,245,368.31
(一)综合收益总额										14,954,015.30		14,954,015.30
(二)所有者投入和减少资本	-936,000.00				-3,287,284.73	-2,536,560.00						-1,686,724.73
1. 所有者投入的普通股	-936,000.00				-1,645,904.73							-2,581,904.73
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					-1,641,380.00	-2,536,560.00						895,180.00
4. 其他												
(三)利润分配									1,495,401.53	-17,177,784.77		-15,682,383.24
1. 提取盈余公积									1,495,401.53	-1,495,401.53		
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,682,383.24		-15,682,383.24
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-830,275.64							-830,275.64
四、本期期末余额	521,810,108.00				313,423,636.09	2,536,560.00			33,096,675.74	127,534,488.79		993,328,348.62

三、公司基本情况

包头东宝生物技术股份有限公司(以下简称本公司或公司)成立于1997年3月12日;统一社会信用代码:911500006032671859,注册资本为593,602,983.00元;企业类型:其他股份有限公司(上市);法定代表人:王爱国;本公司注册及办公地址:内蒙古自治区包头市稀土开发区黄河大街46号。

公司原为包头东宝乐凯明胶有限公司,2000年8月经内蒙古自治区人民政府以内政股批字(2000)10号文件批准整体变更设立,设立时股本为4,098.00万元。

经股东大会决议,本公司于2007年12月增加股本1,600.00万元,变更后的股本为人民币5,698.00万元。

根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2011]949号)文件之规定,本公司于2011年6月27日向社会公开发行人民币普通股(A股)1,900.00万股,发行后公司股本为7,598.00万元。根据深圳证券交易所下发的《关于包头东宝生物技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2011]202号)文件之规定,本公司股票于2011年7月6日开始在深圳证券交易所上市交易。

2012年4月，经公司2011年度股东大会决议，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本为15,196.00万元。

2013年5月，经公司2012年度股东大会决议，本公司以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增1股，共计增加股本4,558.80万元，变更后的股本为19,754.80万元。

根据公司2014年第二次临时股东大会和2015年第一次临时股东大会决议及中国证监会核发的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2015]1777号)，2015年10月，公司非公开发行人民币普通股32,889,054.00股，募集资金总额为人民币375,592,996.68元，扣除各项发行费用人民币11,541,218.00元，实际募集资金净额为人民币364,051,778.68元。本次新增股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2015]001063号验资报告。本次非公开发行后，公司股本变为人民币23,043.71万元。

2016年4月，经公司2015年度股东大会决议，公司以截止2015年12月31日的总股本230,437,054股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。本次转增后，公司股本由23,043.71万元增加至46,087.41万元。

根据公司2018年第一次临时股东大会决议，公司向共计33名激励对象授予312万股限制性股票，2018年6月，公司收到共计33名被激励对象缴纳的限制性股票认购款项共计人民币845.52万元。其中：新增股本人民币312.00万元，其余人民币533.52万元计入资本公积。本次新增股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2018]000374号验资报告。本次授予后，公司股本增加至46,399.41万元。

根据公司2017年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会以《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2018]1574号)核准，2019年3月，公司非公开发行人民币普通股6,000万股，募集资金总额为人民币232,200,000.00元，扣除各项发行费用人民币11,762,670.28元，实际募集资金净额为人民币220,437,329.72元。本次新增股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2019]000074号验资报告。本次非公开发行后，公司股本变为人民币52,399.41万元。

根据公司2018年股东大会决议和修改后章程的规定，公司回购注销部分限制性股票申请减少股本人民币124.80万元，变更后的股本为人民币52,274.61万元。本次减资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2019]000298号验资报告。

根据公司2019年股东大会决议和修改后章程的规定，公司回购注销部分限制性股票申请减少股本人民币93.60万元，变更后的股本为52,181.01万元，本次减少股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2020]000321号验资报告。

根据公司2021年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会以《关于同意包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2020]3058号)核准：2021年5月，公司向特定对象发行人民币普通股72,728,875.00股，募集资金总额为人民币407,281,700.00元，扣除各项发行费用人民币10,588,219.76元，实际募集资金净额为人民币396,693,480.24元。本次新增股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2021]000351号验资报告。本次非公开发行后，公司股本变为人民币59,453.90万元。

2021年5月25日，青岛国恩科技股份有限公司(以下简称国恩股份)与公司签订了《包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行A股股票之认购合同》，以自有资金按照5.6元/股的价格，认购公司向特定对象发行的65,711,022股A股股票，认购金额为人民币367,981,723.20元；本次认购完成后，国恩股份持有公司的股份比例占其总股本的11.05%。

2021年6月25日,本公司原控股股东海南东宝实业有限公司(以下简称东宝实业)与国恩股份签署了《股份转让协议》,以每股6.00元的价格,转让其持有的本公司60,000,000股股份,股份转让总金额360,000,000元。本次协议转让完成后,国恩股份持有公司125,711,022股股票,成为本公司控股股东。

根据公司2021年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定,公司回购注销部分限制性股票申请减少股本人民币93.60万元,变更后的股本为人民币59,360.30万元。本次减少股本业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大华验字[2021]000465号验资报告。

本公司属生物、生化制品制造行业,主要从事明胶和胶原蛋白及其衍生产品的研发、设计、生产、销售。经营范围为:食品生产;食品添加剂生产;保健食品生产;保健食品销售;饲料生产;货物进出口;技术进出口;食品进出口;食品经营(仅销售预包装食品);再生资源回收(除生产性废旧金属);再生资源销售;食品添加剂销售;第一类医疗器械销售;专用化学产品制造(不含危险化学品);专用化学产品销售(不含危险化学品);饲料原料销售;化妆品批发;化妆品零售;互联网销售(除销售需要许可的商品);化工产品生产(不含许可类化工产品);化工产品销售(不含许可类化工产品);再生资源加工。

本财务报告于2022年4月24日由本公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表范围包括内蒙古东宝大田生物科技有限公司(以下简称东宝大田)、青岛益青生物科技股份有限公司(以下简称益青生物)2家子公司。与上年相比,本年因非同一控制下合并增加益青生物1家子公司。详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《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

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司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

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

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

4、记账本位币
本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。

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

(2)同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3)非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控

制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4)为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2)处置子公司或业务

1)一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2)分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3)购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4)不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1)合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2)合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3)其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2)共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制, 如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 仍按上述原则进行会计处理, 否则, 应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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

外币业务交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率, 是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量, 折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时, 在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量, 但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金, 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额, 再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1)金融资产分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征, 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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取

得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具(符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

4)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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5)指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2)金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有

关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

2)其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3)金融资产和金融负债的终止确认

1)金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2)金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，应当计入当期损益。

(4)金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1)转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2)保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3)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的(即除本条1)、2)之外的其他情形)，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1)金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

2)金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

(6)金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1)如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2)如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3)如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1)信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化

预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2)已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

3)预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

4)减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账

面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7)金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
其他票据	除无风险银行承兑票据组合外的银行承兑汇票以及商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前

关联方组合	状况以及对未来经济状况的预期 计量预期信用损失
-------	----------------------------

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	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期计量预期信用损失

15、存货

(1)存货的分类

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

(2)存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3)存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物以及其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十)6.金融工具减值。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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：

1) 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；

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4)合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，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剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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、长期股权投资

(1)初始投资成本的确定

1)企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(1)后续计量及损益确认

1)成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2)权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣

告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3)长期股权投资核算方法的转换

1)公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3)权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4)成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4)长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2)在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2)在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5)共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2)参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3)与被投资单位之间发生重要交易；(4)向被投资单位派出管理人员；(5)向被投资单位提供关键技术资料。

19、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

本公司投资性房地产包括土地使用权和房屋建筑物，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(%)
土地使用权	40-50		2.50-2.00
房屋建筑物	20-30	5.00	4.75-3.17

20、固定资产

(1)确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- 2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	5~20	5%	19.00~4.75%
运输设备	年限平均法	4~10	5%	23.75~9.50%
其他设备	年限平均法	3-14	5%	31.67~6.79%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

21、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2)借款费用已经发生；

3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

23、使用权资产

使用权资产，是指本公司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，本公司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，本公司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，本公司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。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司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(如果企业选择自租赁期开始的下月计提折旧，需要根据描述具体情况)。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。

本公司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。

本公司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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司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。

24、无形资产

(1)计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标使用权等，按取得时的实际成本计量。

(1)无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产

达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2)无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用证期限	受益期限
非专利技术	10年	受益期限
专利技术	专利年限	受益期限
软件使用权	5年-10年	受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2)使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2)内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不

在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

25、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

26、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用；包括摊销期限在1年以上(不含1年)的固定资产改扩建，长期租金和装修等费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销，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。

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

28、职工薪酬

(1)短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的

职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和设定提存计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

29、租赁负债

(1) 初始计量

本公司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，是指本公司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本公司合理确定将行

使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司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根据本公司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，本公司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。本公司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，是指本公司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本公司自身情况，即公司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。本公司以银行贷款利率、相关租赁合同利率、本公司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，本公司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。

本公司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。周期性利率是指本公司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，本公司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，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下，采用修订后的折现率折现)；④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)；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(该情形下，采用修订后的折现率折现)。

30、预计负债

(1)预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

31、股份支付

(1)股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2)权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1)期权的行权价格；2)期权的有效期；3)标的股份的现行价格；4)股价预计波动率；5)股份的预计股利；6)期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件(如服务期限等)，即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3)确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4)会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1)符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2)同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3)会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司营业收入主要是销售商品，包括明胶、磷酸氢钙、胶原蛋白、医用胶囊及肥料等产品。

(1)收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履

约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度(投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度)。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2)收入确认的具体方法

公司明胶、磷酸氢钙、胶原蛋白、医用胶囊及肥料销售业务均属于在某一时点履行的履约义务，在商品发出、客户验收，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(3)特定交易的收入处理原则

1)附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

2)附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

3)附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

4)向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

5)售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条①规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

6)向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始(或接近合同开始)日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

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

34、政府补助

(1)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

(2)政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3)会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠

利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

(1)确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1)该交易不是企业合并；2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1)商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2)非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

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

36、租赁

(1)经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2)融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得

的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

37、其他重要的会计政策和会计估计

38、重要会计政策和会计估计变更

(1)重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，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。本公司在编制财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第八次会议批准。	说明 1

说明1：根据新租赁准则衔接规定，公司自2021年1月1日起执行新修订的《企业会计准则第21号——租赁》，公司根据首次执行该准则的累计影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2021年起首次执行新租赁准则对本公司合并财务报表及母公司财务报表无影响。

除上述事项外，报告期内本公司无其他会计政策变更事项。

(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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司年初无租赁业务。

(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

39、其他

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值 1.2% 计缴，从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
水资源税	实际用水量	5.00 元/m ³
土地使用税	实际占用的土地面积	9.60 元/m ² 、7.20 元/m ² 、4.80 元/m ² 、5.6 元/m ² 、3.2 元/m 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
包头东宝生物技术股份有限公司	15%
青岛益青生物科技股份有限公司	15%
内蒙古东宝大田生物科技有限公司	25%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局下发的《关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税 [2001] 121) 文件之规定，本公司生产销售的磷酸氢钙产品，免征增值税。

根据《财政部 国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》(财税 (2008) 56号)、《国家税

务总局关于明确有机肥产品执行标准的公告》(国家税务总局公告2015年第86号)文件之规定, 本公司生产销售的生物有机肥符合《生物有机肥》(NY884—2012)标准, 享受增值税免税政策。

本公司于2020年11月19日通过了高新技术企业的复审并取得高新技术企业证书(编号为: GR202015000164), 自2020年至2022年减按15%税率缴纳企业所得税。

益青生物于2020年12月1日通过了高新技术企业的复审并取得高新技术企业证书(编号为: GR202037100237), 自2020年至2022年减按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	6,528.97	772.13
银行存款	191,873,639.36	47,987,323.83
其他货币资金	33,990,112.68	60,297.71
合计	225,870,281.01	48,048,393.67

其他说明

使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	33,940,000.00	
受监管的银行存款		200,000.00
电商平台保证金	50,000.00	50,000.00
合计	33,990,000.00	250,000.00

2、应收票据

(1)应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,790,340.07	
商业承兑票据	377,545.00	
坏账准备	-505,839.43	
合计	100,662,045.64	

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	101,167,885.07	100.00%	505,839.43	0.50%	100,662,045.64					
其中：										
合计	101,167,885.07	100.00%	505,839.43	0.50%	100,662,045.64					

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：505,839.43

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他票据	101,167,885.07	505,839.43	0.50%
合计	101,167,885.07	505,839.43	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：505,839.43

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：

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	
其他票据		407,941.86			97,897.57	505,839.43
合计		407,941.86			97,897.57	505,839.43

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		71,016,964.24
合计		71,016,964.24

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,195,000.00	5.11%	4,097,500.00	50.00%	4,097,500.00	8,395,000.00	8.00%	4,197,500.00	50.00%	4,197,500.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	152,072,974.79	94.89%	5,722,765.40	3.76%	146,350,209.39	96,488,029.59	92.00%	5,188,362.51	5.38%	91,299,667.08
其中：										
合计	160,267,974.79	100.00%	9,820,265.40	6.13%	150,447,709.39	104,883,029.59	100.00%	9,385,862.51	8.95%	95,497,167.08

按单项计提坏账准备：4,097,500.00 元

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
安徽国肽生物科技有限 公司	8,195,000.00	4,097,500.00	50.00%	回款未达预期
合计	8,195,000.00	4,097,500.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 5,722,765.40 元

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	146,034,085.85	826,871.79	0.57%
1-2 年	381,048.00	66,770.00	17.52%
2-3 年	689,618.46	121,654.82	17.64%
3-4 年	474,317.49	213,563.80	45.03%
4-5 年			
5 年以上	4,493,904.99	4,493,904.99	100.00%
合计	152,072,974.79	5,722,765.40	--

确定该组合依据的说明:

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组 合	本公司根据以往的历史经验对应收款 项计提比例作出最佳估计, 参考应收 款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验, 结合当前 状况及未来经济状况的预测, 按账 龄与整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
合并范围内关 联方组合	纳入合并范围的关联方组合	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期 计量预期信用损失

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)	146,032,658.15
1 至 2 年	382,475.70
2 至 3 年	3,454,618.46
3 年以上	10,398,222.48
3 至 4 年	5,904,317.49
5 年以上	4,493,904.99
合计	160,267,974.79

(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	
按单项计提坏账准备	4,197,500.00		100,000.00			4,097,500.00
按组合计提坏账准备	5,188,362.51	154,587.63	21,546.91	94,000.00	495,362.17	5,722,765.40
合计	9,385,862.51	154,587.63	121,546.91	94,000.00	495,362.17	9,820,265.40

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
实际核销的应收账款	94,000.00

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：

欠款时间达5年以上无法收回，且已100%计提坏账，报告期内经公司管理层审批同意后核销。

(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
期末余额前五名应收账款汇总	48,094,154.60	30.01%	4,296,995.77
合计	48,094,154.60	30.01%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,355,599.71	38,562,037.31
合计	51,355,599.71	38,562,037.31

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：

5、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	11,398,620.74	99.31%	8,348,847.11	98.67%
1至2年	25,401.86	0.22%	63,029.53	0.74%
2至3年	7,740.00	0.07%	40,000.00	0.47%
3年以上	45,500.96	0.40%	10,235.06	0.12%
合计	11,477,263.56	--	8,462,111.70	--

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6,491,918.94元，占预付款项年末余额合计数的比例56.56%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,191,422.21	883,867.63
合计	5,191,422.21	883,867.63

(1)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
备用金	410,339.48	233,859.39
往来款及其他	6,181,995.63	240,910.50
押金及保证金	448,520.00	178,500.00
工程借款		2,000,000.00
合计	7,040,855.11	2,653,269.89

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	1,769,402.26			1,769,402.26
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	59,757.06			59,757.06
本期转回	1,600,000.00			1,600,000.00
其他变动	49,600.09		1,570,673.49	1,620,273.58
2021 年 12 月 31 日余额	278,759.41		1,570,673.49	1,849,432.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	4,914,743.68
1 至 2 年	341,137.94
2 至 3 年	54,300.00
3 年以上	1,730,673.49
3 至 4 年	22,000.00
5 年以上	1,708,673.49
合计	7,040,855.11

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	
处于第一阶段的其他应收款	1,769,402.26	59,757.06	1,600,000.00		49,600.09	278,759.41
处于第二阶段的其他应收款						
处于第三阶段的其他应收款					1,570,673.49	1,570,673.49
合计	1,769,402.26	59,757.06	1,600,000.00		1,620,273.58	1,849,432.90

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
包头市滨河新区开发建设有限责任公司	1,600,000.00	以债权抵偿债务
合计	1,600,000.00	--

转回或收回的原因：双方商函确认以债权转让抵销债务。

4)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
单位一	往来款	4,000,000.00	1 年以内	56.81%	20,000.00
单位二	往来款	1,570,673.49	5 年以上	22.31%	1,570,673.49
单位三	代垫医药费	203,092.41	1 年以内	2.88%	10,154.62

单位四	备用金	168,356.60	1 年以内	2.39%	8,417.83
单位五	农民工工资保障金	130,000.00	1-2 年	1.85%	13,000.00
合计	--	6,072,122.50	--	86.24%	1,622,245.94

7、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	80,961,938.08		80,961,938.08	26,550,631.62		26,550,631.62
在产品	57,122,045.86		57,122,045.86	46,702,885.94		46,702,885.94
库存商品	130,453,216.33	101,361.64	130,351,854.69	133,627,993.61	286,932.63	133,341,060.98
周转材料	323,489.23		323,489.23	114,395.21		114,395.21
合同履约成本	149,785.26		149,785.26			
发出商品	5,205,940.54	11,100.77	5,194,839.77	4,252,212.39		4,252,212.39
自制半成品	71,334,246.98	2,365.64	71,331,881.34	75,601,431.66		75,601,431.66
委托加工物资	589,110.73		589,110.73			
合计	346,139,773.01	114,828.05	346,024,944.96	286,849,550.43	286,932.63	286,562,617.80

(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	
库存商品	286,932.63			185,570.99		101,361.64
发出商品		11,100.77				11,100.77
自制半成品		2,365.64				2,365.64
合计	286,932.63	13,466.41		185,570.99		114,828.05

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,373,842.22	4,560,451.35
待摊费用	189,790.68	
合计	1,563,632.90	4,560,451.35

其他说明：

9、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											
二、联营企业											
包头市宝成联精细化工有限责任公司	5,857,090.96	3,214,000.00		-432,462.90		59,294.71				8,697,922.77	
通辽市蒙宝生物科技有限公司	9,789,525.15	5,840,000.00		-65,597.83						15,563,927.32	
杭州中科润德生物技术有限公司	6,385,079.97			-763,585.52					-5,621,494.45		
广东威希德科技有限公司	3,189,221.16	1,500,000.00		-107,552.52						4,581,668.64	
浙江东宝艺澄科技有限公司		980,000.00		-562,761.77						417,238.23	
小计	25,220,917.24	11,534,000.00		-1,931,960.54		59,294.71			-5,621,494.45	29,260,756.96	
合计	25,220,917.24	11,534,000.00		-1,931,960.54		59,294.71			-5,621,494.45	29,260,756.96	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商丘市任达生物科技有限责任公司		1,800,000.00
杭州中科润德生物技术发展有限公司	5,621,494.45	
合计	5,621,494.45	1,800,000.00

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
杭州中科润德生物技术发展有限公司					公司持有的上述股权投资不以短期获利为目的，属于非交易性权益工具投资	—

其他说明：

11、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				
2.本期增加金额	14,684,490.00	1,358,870.00		16,043,360.00
(1)外购				
(2)存货\固定资产\在建工程转入				
(3)企业合并增加	14,684,490.00	1,358,870.00		16,043,360.00
3.本期减少金额				
(1)处置				

(2)其他转出				
4.期末余额	14,684,490.00	1,358,870.00		16,043,360.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	98,727.37	2,448.41		101,175.78
(1)计提或摊销	98,727.37	2,448.41		101,175.78
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)其他转出				
4.期末余额	98,727.37	2,448.41		101,175.78
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	14,585,762.63	1,356,421.59		15,942,184.22
2.期初账面价值				

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	872,804,862.36	738,280,660.36
合计	872,804,862.36	738,280,660.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	457,527,890.79	462,713,680.35	8,538,349.81	21,179,703.89	949,959,624.84
2.本期增加金额	65,490,994.59	119,495,362.84	3,930,083.63	5,047,127.76	193,963,568.82
(1)购置		3,397,991.30	1,370,433.63	1,189,916.95	5,958,341.88
(2)在建工程转入	6,875,506.00	7,097,421.54		503,633.13	14,476,560.67
(3)企业合并增加	52,061,860.00	108,999,950.00	2,559,650.00	3,353,520.00	166,974,980.00
(4)其他	6,553,628.59			57.68	6,553,686.27
3.本期减少金额	911,220.00	7,237,389.99	1,320,035.00	225,052.90	9,693,697.89
(1)处置或报废	911,220.00	195,517.39	1,320,035.00	225,052.90	2,651,825.29
(2)转入在建工程		4,251,471.35			4,251,471.35
(3)其他		2,790,401.25			2,790,401.25
4.期末余额	522,107,665.38	574,971,653.20	11,148,398.44	26,001,778.75	1,134,229,495.77
二、累计折旧					
1.期初余额	57,692,411.67	137,496,735.22	5,866,312.39	10,623,505.20	211,678,964.48
2.本期增加金额	14,767,099.06	32,446,765.63	703,048.30	3,581,324.55	51,498,237.54
(1)计提	14,767,099.06	32,446,765.63	703,048.30	3,581,324.55	51,498,237.54
(2)其他					
3.本期减少金额	338,791.98	867,532.13	334,371.92	211,872.58	1,752,568.61
(1)处置或报废	338,791.98	185,741.53	334,371.92	211,872.58	1,070,778.01
(2)转入在建工程		681,790.60			681,790.60
4.期末余额	72,120,718.75	169,075,968.72	6,234,988.77	13,992,957.17	261,424,633.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	449,986,946.63	405,895,684.48	4,913,409.67	12,008,821.58	872,804,862.36
2.期初账面价值	399,835,479.12	325,216,945.13	2,672,037.42	10,556,198.69	738,280,660.36

(2)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
房屋及建筑物	37,475,469.77	正在办理中
房屋及建筑物	7,469,778.55	未办理竣工决算
合计	44,945,248.32	—

其他说明

2021年4月2日，本公司与内蒙古呼和浩特金谷农村商业银行股份有限公司签订《抵押合同》(2021年金谷抵字第02196A0055号)，以本公司拥有的账面价值22,311,528.98元的机器设备作为抵押物，担保金额980.00万元。

2021年12月7日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司包头分行签订《最高额抵押合同》(ZD4901202100000010)，将位于高新区黄河大街46号的账面价值为107,426,655.09元的不动产(房产和土地使用权)(包高新国用(2010)第050号、包房权证开字第195011540651号、包房权证开字第195011540650号、包房权证开字第7000520号、包房权证开字第494733号、包房权证开字第489554号、包房权证开字第489553号、包房权证开字第7000521号、包房权证开字第7000519号)和动产(机器设备)作为抵押物，担保金额8,000.00万元。

2021年12月21日，本公司与中国建设银行股份有限公司包头分行签订了《最高额抵押合同》(建蒙包公最高抵2021001)，将位于滨河新区西区三路以南光耀路以东的账面价值为185,698,663.10元的不动产(房产和土地使用权)(蒙(2021)包头市不动产权第0209511号、蒙(2021)包头市不动产权第0199728号)作为抵押物，担保金额20,000.00万元。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	94,095,899.90	73,755,504.66
合计	94,095,899.90	73,755,504.66

(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
废水资源综合利用项目	57,881,086.94		57,881,086.94	53,415,838.44		53,415,838.44
年产5万吨绿色生态有机肥项目	26,349,404.88		26,349,404.88	20,221,741.70		20,221,741.70
胶原蛋白肽营养补充剂制品建设项目	474,890.93		474,890.93	117,924.52		117,924.52
新型空心胶囊智能产业化项目	8,004,187.39		8,004,187.39			
胶原蛋白包装生产线项目	962,125.79		962,125.79			
明胶空心胶囊生产自动化称重投料系统	387,035.82		387,035.82			
吸附式干燥机安装项目	37,168.15		37,168.15			
合计	94,095,899.90		94,095,899.90	73,755,504.66		73,755,504.66

(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
废水资源综合利用项目	105,815,000.00	53,415,838.44	4,516,075.83	50,827.33		57,881,086.94	65.83%	90.00%				募股资金
年产5万吨绿色生态有机肥项目	78,600,000.00	20,221,741.70	13,546,614.40	7,418,951.22		26,349,404.88	50.54%	85.00%				募股资金
新型空	500,000.		8,004,18			8,004,18	1.60%	2.00%				其他

心胶囊 智能产 业化项 目	000.00		7.39			7.39						
八段生 产线改 造项目	4,300,00 0.00		4,369,98 9.59	4,369,98 9.59			100.00%	100.00%				其他
蒸汽供 气管路 改造项 目	1,350,00 0.00		1,287,18 2.17	1,287,18 2.17			95.53%	100.00%				其他
胶原蛋 白包装 生产线 项目	1,350,00 0.00		962,125. 79			962,125. 79	71.27%	75.00%				其他
胶原蛋 白肽营 养补充 剂制品 建设项 目	60,628,0 00.00	117,924. 52	356,966. 41			474,890. 93	0.78%	0.31%				募股资 金
合计	752,043, 000.00	73,755,5 04.66	33,043,1 41.58	13,126,9 50.31		93,671,6 95.93	--	--				--

(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

本年不存在在建工程减值情况

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	74,607,174.89	19,031,467.57	3,457,063.40	1,543,971.35		98,639,677.21
2. 本期增加	68,670,048.96	12,254,806.76	3,143,152.83	553,252.06	16,000,000.00	100,621,260.61

金额						
(1)购置	1,091,718.96			295,352.06		1,387,071.02
(2)内部研发		994,881.10	2,083,078.49			3,077,959.59
(3)企业合并增加	67,578,330.00	11,259,925.66	1,060,074.34	257,900.00	16,000,000.00	96,156,230.00
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	143,277,223.85	31,286,274.33	6,600,216.23	2,097,223.41	16,000,000.00	199,260,937.82
二、累计摊销						
1.期初余额	7,877,954.12	10,046,762.58	1,400,352.22	1,261,596.69		20,586,665.61
2.本期增加金额	1,675,299.73	1,880,182.61	387,718.22	131,349.58		4,074,550.14
(1)计提	1,675,299.73	1,880,182.61	387,718.22	131,349.58		4,074,550.14
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	9,553,253.85	11,926,945.19	1,788,070.44	1,392,946.27		24,661,215.75
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	133,723,970.00	19,359,329.14	4,812,145.79	704,277.14	16,000,000.00	174,599,722.07

价值						
2.期初账面价值	66,729,220.77	8,984,704.99	2,056,711.18	282,374.66		78,053,011.60

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 6.15%。

(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：

无未办妥产权证书的土地使用权。

本年新增商标权系非同一控制下合并子公司益青生物时取得，经评估机构评估的商标价值为16,000,000.00元，详见附注八、1.非同一控制下企业合并。

2021年12月7日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司包头分行签订《最高额抵押合同》(ZD4901202100000010)，将位于高新区黄河大街46号的账面价值为107,426,655.09元的不动产(房产和土地使用权)(包高新国用(2010)第050号、包房权证开字第195011540651号、包房权证开字第195011540650号、包房权证开字第7000520号、包房权证开字第494733号、包房权证开字第489554号、包房权证开字第489553号、包房权证开字第7000521号、包房权证开字第7000519号)和动产(机器设备)作为抵押物，担保金额8,000.00万元。

2021年12月21日，本公司与中国建设银行股份有限公司包头分行签订了《最高额抵押合同》(建蒙包公最高抵2021001)，将位于滨河新区西区三路以南、光耀路以东的账面价值为185,698,663.10元的不动产(房产和土地使用权)(蒙(2021)包头市不动产权第0209511号、蒙(2021)包头市不动产权第0199728号)作为抵押物，担保金额20,000.00万元。

15、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		
医用胶原蛋白的制备工艺开发	1,716,037.72	378,301.89						2,094,339.61
废水资源综合利用	1,007,583.29	286,863.63						1,294,446.92
明胶基疫苗/药物微针的研究与产品		1,415,094.30						1,415,094.30

开发								
明胶制造过程中废弃物的综合利用研究与开发		1,228,585.08						1,228,585.08
口服骨胶原蛋白联合钙尔奇 D 对绝经后骨质疏松患者治疗效果的研究	383,793.33							383,793.33
促骨活性骨胶原肽分离与纯化	584,503.74				584,503.74			
新型人造肉工艺和产品研发	814,059.91	1,269,018.58			2,083,078.49			
超低内毒素明胶制备工艺开发	600,000.00	1,345.15						601,345.15
生物抗菌肽的提取与性质研究	500,000.00							500,000.00
改善睡眠粉剂产品的开发		9,433.96						9,433.96
明胶生产的副产品开发 配制液体钙肥技术—寡肽钙项目		210,000.00						210,000.00
合计	5,605,977.99	4,798,642.59			2,667,582.23			7,737,038.35

其他说明

16、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
办公楼装修		1,618,034.01	105,689.50		1,512,344.51

软件服务费		39,532.22	2,158.57		37,373.65
刻字门牌石		203,930.00	29,132.86		174,797.14
合计		1,861,496.23	136,980.93		1,724,515.30

其他说明

17、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	114,828.05	28,707.01	286,932.63	71,733.16
内部交易未实现利润	2,419,474.45	572,528.89	2,323,829.61	580,957.41
可抵扣亏损	3,141,257.08	785,314.27	3,043,008.44	760,752.11
政府补助	49,340,909.72	7,401,136.45	50,977,574.79	7,646,636.22
信用减值准备	12,175,537.73	1,828,895.82	11,155,264.77	1,675,766.02
无形资产摊销	369,975.14	56,502.11	406,380.36	61,637.05
合计	67,561,982.17	10,673,084.55	68,192,990.60	10,797,481.97

(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	119,496,362.73	17,924,454.41		
固定资产一次性税前扣除的影响	64,212,749.51	9,631,912.43		
合计	183,709,112.24	27,556,366.84		

(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债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,673,084.55		10,797,481.97
递延所得税负债		27,556,366.84		

18、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
预付无形资产购置款	3,042,677.70		3,042,677.70	1,844,000.00		1,844,000.00
预付设备、工程款	4,145,368.00		4,145,368.00			
合计	7,188,045.70		7,188,045.70	1,844,000.00		1,844,000.00

其他说明：

19、短期借款

(1)短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	49,800,000.00	90,800,000.00
未到期应付利息	44,861.11	116,828.04
已贴现未到期票据	671,422.70	
合计	50,516,283.81	90,916,828.04

短期借款分类的说明：

(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 0.00 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：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,140,000.00	
合计	50,140,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1)应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	67,124,273.10	94,031,716.92
应付工程、设备款	24,322,166.17	62,154,885.28
合计	91,446,439.27	156,186,602.20

(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
包头市万茂建筑有限公司	6,221,299.88	未到支付期
众磊恒远建设项目管理有限公司	1,694,531.40	未到支付期
内蒙古广厦建安工程有限责任公司	2,040,800.78	未到支付期
合计	9,956,632.06	--

其他说明：

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,796,704.41	10,756,512.14
合计	4,796,704.41	10,756,512.14

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
预收货款	-8,310,000.00	个别合同结算方式变更
合计	-8,310,000.00	——

23、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	2,950,130.46	73,186,879.47	69,728,844.67	6,408,165.26
二、离职后福利-设定提存计划		5,884,413.25	5,884,413.25	
合计	2,950,130.46	79,071,292.72	75,613,257.92	6,408,165.26

(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	47,949.03	64,805,344.26	61,549,555.43	3,303,737.86
2、职工福利费		1,707,373.54	1,707,373.54	
3、社会保险费		3,167,761.27	3,167,761.27	
其中：医疗保险费		3,093,071.50	3,093,071.50	
工伤保险费		74,689.77	74,689.77	
4、住房公积金	384,984.00	1,418,125.01	1,672,575.00	130,534.01
5、工会经费和职工教育经费	2,517,197.43	2,088,275.39	1,631,579.43	2,973,893.39
合计	2,950,130.46	73,186,879.47	69,728,844.67	6,408,165.26

(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		5,673,681.96	5,673,681.96	
2、失业保险费		210,731.29	210,731.29	
合计		5,884,413.25	5,884,413.25	

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,040,745.46	3,437,315.13
企业所得税	4,454,128.17	1,688,221.88
个人所得税	315,829.20	33,899.30
城市维护建设税	561,203.91	242,965.10

教育费附加	154,222.03	104,127.90
地方教育费附加	102,814.66	69,418.60
资源税	287,290.00	911,160.00
房产税	233,707.53	
土地使用税	66,148.51	
水利建设基金	693.39	
印花税	15,970.40	
合计	13,232,753.26	6,487,107.91

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	134,162,099.09	4,357,244.54
合计	134,162,099.09	4,357,244.54

(1)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
限制性股票回购义务		2,536,560.00
待支付费用	794,360.88	1,030,500.44
代收款	485,098.91	249,113.09
职工安置费	9,590,102.03	
关联方往来款	122,644,542.67	243,287.67
押金及保证金	575,994.60	225,783.34
其他	72,000.00	72,000.00
合计	134,162,099.09	4,357,244.54

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
青岛国箭制胶厂破产清算组	9,590,102.03	该款项系本公司之子公司益青生物(前身系青岛益青药用胶囊有限公司)代青岛国

		箭制胶厂支付的职工安置款，益青生物于 2001 年 6 月 18 日与青岛益青国有资产控股公司签订协议约定由其负责接收和托底安置破产企业的全部职工，此后根据用款需求，即时支付相关职工安置费用。
合计	9,590,102.03	--

其他说明

26、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		19,043,106.25
合计		19,043,106.25

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期应收票据	70,345,541.54	
待转销项税	338,532.75	1,082,764.79
浙江浙银金融租赁股份有限公司		57,866,400.00
合计	70,684,074.29	58,949,164.79

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：

28、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		27,000,000.00
未到期应付利息		43,106.25
减：一年内到期的长期借款		-19,043,106.25
合计		8,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(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
生化明胶项目专项资金	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

注：根据2005年3月内蒙古自治区财政厅下发的《内蒙古自治区财政厅关于下达2005年国家高技术产业化项目国债专项资金基建支出预算(拨款)指标的通知》(内财建一[2005]125号)、2005年4月包头市财政局下发的《关于下达2005年国家高技术产业化项目国债专项资金基建支出计划的通知》(包财经一[2005]11号)文件，和2005年6月包头市发展和改革委员会下发的《包头市发展和改革委员会关于转发下达自治区2005年预算内基本建设投资计划的通知》(包发改投字[2005]300号)文件之规定，公司于2005年收到生化明胶项目专项资金10,000,000.00元，用于公司的利用生物酶解技术高效制备高档明胶高技术产业化示范工程建设。

根据2011年3月内蒙古自治区人民政府《研究包头东宝生物技术股份有限公司上市有关事宜专题会议纪要》([2011]23号)之规定，公司需偿还上述生化明胶项目专项资金10,000,000.00元。

30、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	51,879,273.51	4,578,024.00	6,819,512.68	49,637,784.83	与资产相关
政府补助	225,000.00		225,000.00		与收益相关
合计	52,104,273.51	4,578,024.00	7,044,512.68	49,637,784.83	--

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
清洁生产专项补助资金	46,428.21			46,428.21				与资产相关
180 万吨明胶废水治理工程专项资金	492,324.03			492,324.03				与资产相关
环保废水明沟排放治理项目资金	28,571.57			28,571.57				与资产相关
环境保护专项资金	178,571.54			142,857.12			35,714.42	与资产相关
可溶性胶原蛋白的研制与开发项目	377,232.13			116,071.44			261,160.69	与资产相关
明胶生产中应用信息化控制技术项目资金	3,571.24			3,571.24				与资产相关
年产 1000 吨可溶性胶原蛋白项目	1,880,952.67			285,714.24			1,595,238.43	与资产相关
外经贸区域协调发展促进资金	952,379.36			142,857.36			809,522.00	与资产相关
4000 吨至 6500 吨明胶扩产项目	607,142.94			107,142.84			500,000.10	与资产相关
研发中心补助资金	3,375,000.18			321,428.52			3,053,571.66	与资产相关
3500 吨明胶项目	6,700,310.80			640,372.56			6,059,938.24	与资产相关
骨素酶法明胶的工艺开发项目	1,631,226.72			138,773.28			1,492,453.44	与资产相关
胶原产业双创示范基地	10,940,763.73			1,047,616.68			9,893,147.05	与资产相关

建设项目								
入区项目补助资金	18,923,728.60			1,121,401.80			17,802,326.80	与资产相关
外贸转型升级和创新发 展项目	1,343,999.94			128,000.04			1,215,999.90	与资产相关
设备升级引 导资金	325,000.04			24,999.96			300,000.08	与资产相关
医用胶原水 解物制备工 艺开发项目	225,000.00			225,000.00				与收益相关
年产 3500 吨 增至 7000 吨 新工艺精深 加工明胶建 设项目	1,503,614.50			115,662.60			1,387,951.90	与资产相关
自治区重点 实验室项目	263,157.89			263,157.89				与资产相关
年产 2000 吨 精深加工胶 原蛋白项目	1,580,246.92			118,518.48			1,461,728.44	与资产相关
一种具有抑 制癌细胞增 殖作用的胶 原蛋白活性 肽的制备方 法	725,050.50			89,697.00			635,353.50	与资产相关
创建国家自 主创新示范 区-医用胶 原水解物的 研发与转化 项目		2,500,000.00		1,440,945.62			1,059,054.38	与资产相关
骨胶原蛋白 肽品质提升 关键技术研究及在植物 蛋白肉中的 应用		408,024.00		3,400.20			404,623.80	与资产相关
牛骨抗菌胶 原水解物的		200,000.00					200,000.00	与资产相关

提取与性质研究								
超低内毒明胶的工业生产及明胶纳米止血纤维的批量制备		1,470,000.00					1,470,000.00	与资产相关
合计	52,104,273.51	4,578,024.00		7,044,512.68			49,637,784.83	

其他说明：

31、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	521,810,108.00	72,728,875.00			-936,000.00	71,792,875.00	593,602,983.00

其他说明：

32、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)	312,697,263.99	323,964,605.24	2,101,113.74	634,560,755.49
其他资本公积	1,260,098.09	59,294.71		1,319,392.80
合计	313,957,362.08	324,023,899.95	2,101,113.74	635,880,148.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核准，公司于2021年5月向特定对象发行人民币普通股72,728,875.00股，每股发行价格人民币5.60元，募集资金总额为人民币407,281,700.00元，扣除发行费用(不含增值税)人民币10,588,219.76元，实际募集资金净额为人民币396,693,480.24元，其中新增注册资本人民币72,728,875.00元，资本公积股本溢价人民币323,964,605.24元。

公司于2018年限制性股票激励计划所授予的限制性股票第三个解锁期未达到公司层面业绩考核条件，本年归还被激励对象共计人民币2,689,859.97元，减少股本人民币936,000.00元，同时减少资本公积(股本溢价)人民币1,753,859.97元；本年收购少数股东股权减少资本公积(股本溢价)347,253.77元。

本年其他资本公积本年增加主要系因联营企业其他权益变动影响所致。

33、库存股

单位：元

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

限制性股票	2,536,560.00		2,536,560.00	
合计	2,536,560.00		2,536,560.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本年减少系公司于2018年限制性股票激励计划所授予的限制性股票第三个解锁期未达到公司层面业绩考核条件，本年归还被激励对象出资款所致。

34、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	32,533,908.26	4,011,623.98		36,545,532.24
任意盈余公积	562,767.48			562,767.48
合计	33,096,675.74	4,011,623.98		37,108,299.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	123,628,896.85	122,356,380.26
调整后期初未分配利润	123,628,896.85	122,356,380.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,484,130.69	18,450,301.36
减：提取法定盈余公积	4,011,623.98	1,495,401.53
应付普通股股利		15,682,383.24
期末未分配利润	156,101,403.56	123,628,896.85

调整期初未分配利润明细：

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

36、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	609,823,320.90	515,796,544.39	446,328,714.72	378,956,933.34

其他业务	2,342,351.01	196,715.67	2,499,077.17	112,970.75
合计	612,165,671.91	515,993,260.06	448,827,791.89	379,069,904.09

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		合计
商品类型				612,165,671.91
其中：				
明胶系列产品及副产品 磷酸氢钙				552,141,985.05
胶原蛋白业务				39,231,112.37
有机肥业务				1,967,271.28
胶囊业务				15,975,730.93
其他业务				2,849,572.28
按经营地区分类				612,165,671.91
其中：				
华东地区				341,594,383.43
华北地区				100,004,943.94
华中地区				73,418,326.53
华南地区				49,871,993.11
西南地区				25,047,839.18
西北地区				11,728,149.10
东北地区				9,683,521.70
国外地区				816,514.92
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：				
合计				612,165,671.91

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 39,238,323.61 元，其中，39,238,323.61 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

无

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,885,546.34	607,376.21
教育费附加	808,091.30	260,300.90
房产税	3,179,688.88	2,486,914.68
土地使用税	1,841,594.23	1,470,035.32
车船使用税	14,593.72	
印花税	335,191.58	275,209.76
水利建设基金	590,556.35	441,483.70
地方教育费附加	538,727.52	173,533.92
环境保护税	37,457.01	
合计	9,231,446.93	5,714,854.49

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,027,540.58	4,844,448.61
差旅费	856,344.65	670,227.74
展位费	467,308.88	152,474.70

作业费	476,168.07	466,199.48
业务费	373,218.41	313,727.81
服务费	392,413.09	711,347.91
推广、宣传策划费	368,036.05	512,672.08
广告费	219,072.37	778,192.40
邮寄费	360,839.71	279,826.12
其他	804,425.58	441,103.12
合计	10,345,367.39	9,170,219.97

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,852,825.27	11,457,266.67
折旧费	4,339,487.06	3,076,865.84
修理费	157,382.42	2,412,787.40
差旅交通费	1,814,236.52	1,597,816.16
无形资产摊销	1,692,253.12	1,297,578.06
质量安全费	1,128,317.63	1,425,838.86
中介机构服务费	1,588,678.99	1,234,120.30
业务招待费	541,510.26	591,084.13
仓储作业费	603,613.85	619,807.17
保险费	349,680.14	523,359.04
办公费	674,780.07	487,292.18
宣传费	225,527.08	362,368.27
其他	1,941,135.15	1,063,714.72
合计	29,909,427.56	26,149,898.80

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,465,520.04	5,128,406.48
折旧及摊销	4,771,216.44	3,676,852.76

材料费	835,677.73	626,865.59
其他	904,885.17	510,840.69
合计	12,977,299.38	9,942,965.52

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,775,417.25	5,870,012.38
减：利息收入	2,878,112.76	521,870.84
加：汇兑损失	28,729.91	72,578.05
其他支出	96,431.01	79,017.06
合计	2,022,465.41	5,499,736.65

其他说明：

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,149,142.37	8,002,454.53
其他	20,714.19	25,743.91
合计	11,169,856.56	8,028,198.44

43、政府补助明细

项目	2021年度	2020年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
以工代训补贴	1,468,800.00	724,800.00	《关于大力开展以工代训工作的通知》	与收益相关
上市公司再融资奖励资金	1,000,000.00		《包头市财政局关于下达东宝生物上市公司再融资奖励资金的通知》	与收益相关
社会保险政府补助资金	907,300.00		工业企业政府补助申请报告	与收益相关
高校毕业生生活补贴	162,000.00		关于印发《包头市面向中小企业和非公有制企业选拔储备高校毕业生管理办法》的通知；《稀土高新区驻区中小企业和非公有制企业选拔储备高校毕业生实施管理办法》	与收益相关
技术交易后补助资金	110,000.00		内蒙古自治区技术交易后补助(交易方)项目确认书	与收益相关
稳岗补贴	102,350.68	285,600.00	《关于2021年延续实施普惠性失业保险稳岗返还政策的公告》	与收益相关
高新技术企业研发经费奖励资	100,000.00		包头稀土高新区管委会行政综合部关于印发	与收益相关

金			《包头稀土高新技术产业开发区企业技术创新奖励办法》的通知	
青岛市城阳区2020年度支持外贸稳增提质奖励	75,651.51		《关于做好2020年度支持外贸稳增提质及鼓励开展跨境电子商务业务项目申报工作的通知》	与收益相关
2021年企业研究开发投入后补助资金	57,000.00		《包头市财政局科学技术局关于下达2021企业研究开发投入后补助资金的通知》	与收益相关
高新技术企业技术创新奖励	50,000.00		包头稀土高新区管委会行政综合部关于印发《包头稀土高新技术产业开发区企业技术创新奖励办法》的通知	与收益相关
高新区最有价值专利专项奖金	30,000.00		《关于表彰“2021年稀土高新区最有价值专利奖”的决定》	与收益相关
青岛市城阳区2020年度技术创新重点项目扶持金	16,000.00		《关于促进全区先进制造业加快发展的若干政策的通知》	与收益相关
国家外贸转型升级基地支持资金	14,900.00		《关于转发人力资源社会保障部、国家发展改革委等5部委延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》	与收益相关
转本年招用重点就业人员减免增值税	7,800.00		《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》	与收益相关
知识产权资助资金	2,827.50	16,500.00	《包头稀土高新区关于征集2021年度知识产权资助项目的通知》	与收益相关
再融资奖励		1,000,000.00	《关于包头公司技术股份有限公司申请再融资奖励资金的意见》	与收益相关
细分领域专业化小巨人企业补助资金		1,000,000.00	《关于下达2020年自治区重点产业发展专项资金(第二批)预算指标的通知》	与收益相关
企业规模升级和专精特新认定奖励资金		150,000.00	《关于申报2019年度企业规模升级和专精特新认定奖励项目的通知》	与收益相关
智能制造升级改造优秀项目资金		100,000.00	《包头稀土高新区关于征集智能制造升级改造优秀项目的通知》	与收益相关
打造科技资源支撑型载体推动中小企业创新创业升级项目产业高价值专利培育项目		100,000.00	《关于征集2019-2020年度包头稀土高新区双创升级知识产权领域项目的通知》	与收益相关
包头市2019年度中小企业国际市场开拓资金		50,000.00	《关于做好2019年中小企业国际市场开拓资金项目申报工作的通知》	与收益相关
包头市稀土高新区国家外贸转型升级基地支持资金		22,000.00	《关于下达外经贸发展专项资金的通知》	与收益相关
进博会补贴		3,000.00	《内蒙古自治区财政厅关于下达第二届中国国际进口博览会补贴资金预算的通知》	与收益相关
递延收益转入	7,044,512.68	4,550,554.53		
合计	11,149,142.37	8,002,454.53		

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,921,424.74	-837,830.67
处置长期股权投资产生的投资收益		2,373.50
应收票据贴现息	-605,789.94	-562,395.33
合计	-2,527,214.68	-1,397,852.50

其他说明：

45、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	1,540,242.94	-762,909.90
应收票据坏账损失	-407,941.86	
应收账款坏账损失	-33,040.72	1,073,689.83
合计	1,099,260.36	310,779.93

其他说明：

46、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	172,104.58	-471,897.05
合计	172,104.58	-471,897.05

其他说明：

47、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	93,230.69	6,768.62
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处		

置收益			
处置收益	无形资产		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		93,230.69	6,768.62
其中:固定资产处置收益		93,230.69	6,768.62
处置收益	无形资产		
合计		93,230.69	6,768.62

48、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
非同一控制下合并商誉	467,747.44		467,747.44
罚款收入	25,361.10	4,200.00	25,361.10
其他	1,606.36	34,030.22	1,606.36
合计	494,714.90	38,230.22	494,714.90

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：

注：非同一控制下合并商誉系本年收购益青生物60%股权产生，详见本附注“八、1.非同一控制下企业合并”。

49、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
对外捐赠	26,098.60	18,706.71	26,098.60
非流动资产毁损报废损失	602,074.80	106,555.73	602,074.80
滞纳金、罚款支出	19,424.19		19,424.19
其他		5,000.00	
合计	647,597.59	130,262.44	647,597.59

其他说明：

50、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	5,825,133.62	3,337,282.70
递延所得税费用	-107,068.68	-1,867,441.85
合计	5,718,064.94	1,469,840.85

(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	41,540,760.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,231,114.00
子公司适用不同税率的影响	-294,345.41
非应税收入的影响	165,633.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	229,368.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	707,198.12
税法规定的额外可扣除费用	-1,284,048.23
其他	-36,855.55
所得税费用	5,718,064.94

其他说明

51、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
收到政府补助	8,696,810.73	17,891,900.00
利息收入	1,309,841.80	521,870.84
其他往来款	4,360,774.36	312,240.34
其他	11,300.98	68,974.13
合计	14,378,727.87	18,794,985.31

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
支付的费用	13,288,373.60	6,710,917.46
其他往来款	5,767,679.92	2,501,990.01
手续费支出	92,372.57	79,017.06
其他		23,706.71
合计	19,148,426.09	9,315,631.24

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
收回结构性存款理财	213,000,000.00	
结构性存款利息	1,568,270.96	
合计	214,568,270.96	

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
购买结构性存款理财	213,000,000.00	
合计	213,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	4,989,412.24	
融资保证金收回	200,000.00	
合计	5,189,412.24	

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
股份回购款	2,689,859.97	2,581,904.73
非公开发行中介费	368,612.15	1,000,000.00
购买少数股权	9,000,000.00	
合计	12,058,472.12	3,581,904.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	35,822,695.06	18,194,336.74
加：资产减值准备	-172,104.58	471,897.05
信用减值损失	-1,099,260.36	-310,779.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,596,964.91	45,163,703.81
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,722,502.63	3,531,091.72
长期待摊费用摊销	136,980.93	
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)	-93,230.69	-6,768.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	602,074.80	106,555.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,198,251.07	5,870,012.38
投资损失(收益以“-”号填列)	2,527,214.68	835,457.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	819,203.04	-1,867,441.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-926,271.72	
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,376,723.32	-55,231,247.91

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-62,483,657.95	27,906,768.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	14,407,237.19	20,292,362.64
其他	-2,934,236.12	-1,826,344.42
经营活动产生的现金流量净额	51,501,086.21	63,129,603.25
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	191,880,281.01	47,798,393.67
减: 现金的期初余额	47,798,393.67	54,039,878.52
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	144,081,887.34	-6,241,484.85

(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	149,525,145.00
其中:	--
益青生物	149,525,145.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	41,450,181.15
其中:	--
益青生物	41,450,181.15
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	108,074,963.85

其他说明:

(3) 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	191,880,281.01	47,798,393.67

其中：库存现金	6,528.97	772.13
可随时用于支付的银行存款	191,873,639.36	47,787,323.83
可随时用于支付的其他货币资金	112.68	10,297.71
三、期末现金及现金等价物余额	191,880,281.01	47,798,393.67

其他说明：

53、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	33,940,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	50,000.00	电商平台保证金
房屋建筑物	187,175,682.04	融资抵押
机器设备	87,085,599.96	融资抵押
土地使用权	41,175,565.17	融资抵押
合计	349,426,847.17	--

其他说明：

2021年12月21日，本公司、国恩股份、王爱国及徐波与中国建设银行股份有限公司包头分行分别签订《最高额抵押合同》、《本金最高额保证合同》、《本金最高额保证合同(自然人版)》，为本公司连续办理发放人民币/外币贷款、承兑商业汇票、开立信用证、网络供应链“e信通”业务提供最高额保证，担保金额不超过人民币贰亿元整，担保的主债权发生期间为2021年12月20日至2023年12月20日。公司以不动产蒙(2021)包头市不动产权第0209511号、蒙(2021)包头市不动产权第0199728号作为抵押物，截至2021年12月31日，该项授信额度尚未使用。

54、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	--	--	
其中：美元	866,686.71	6.3757	5,525,734.46
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	541,973.93	6.3757	3,455,463.19

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

55、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
与资产相关的政府补助	9,953,190.86	详见附注七注释 30	6,819,512.68
与收益相关的政府补助	4,329,629.69	详见附注七注释 42	4,329,629.69
合计	14,282,820.55		11,149,142.37

(2)政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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

青岛益青生物科技股份有限公司	2021年11月30日	271,863,900.00	60.00%	非同一控制下企业合并	2021年11月30日	控制权转移	16,064,126.17	-1,468,585.02
----------------	-------------	----------------	--------	------------	-------------	-------	---------------	---------------

其他说明：

(2)合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	271,863,900.00
--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	271,863,900.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	272,331,647.44
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	-467,747.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

资产基础法

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

(3)被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	543,922,958.99	421,540,940.85
货币资金	67,550,181.15	67,550,181.15
应收款项	108,009,854.80	108,009,854.80
存货	65,628,401.74	61,209,628.69
固定资产	166,974,980.00	133,331,807.62
无形资产	96,156,230.00	23,173,991.39

负债：	90,036,879.93	76,961,011.11
借款		
应付款项	43,066,631.84	43,066,631.84
递延所得税负债	28,482,638.56	9,688,311.25
净资产	453,886,079.06	344,579,929.74
减：少数股东权益	181,554,431.62	137,831,971.90
取得的净资产	272,331,647.44	206,747,957.84

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

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

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	
内蒙古东宝大田生物科技有限公司	包头市	包头市	生物有机肥料生产、销售、研发	100.00%		同一控制下企业合并
青岛益青生物科技股份有限公司	青岛市	青岛市	医用胶囊生产、销售、研发	60.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

取得控股权

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

(2)重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
青岛益青生物科技股份有限公司	40.00%	-587,434.01		180,966,997.61

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
青岛益青生物科技股份有限公司	239,280,287.00	292,691,781.77	531,972,068.77	51,998,207.89	27,556,366.84	79,554,574.73						

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
青岛益青生物科技股份有限公司	16,064,126.17	-1,468,585.02	-1,468,585.02	6,516,747.04				

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

2021年6月4日，公司与海南东宝实业有限公司(以下简称东宝实业，曾用名：内蒙古东宝经贸有限公司)签订《包头东宝生物技术股份有限公司与海南东宝实业有限公司关于海南东宝实业有限公司持有的内蒙古东宝大田生物科技有限公司股权转让协议》，收购东宝实业所持有的东宝大田10%的股权。本次收购价格为900.00万元。本次收购完成后，公司持有东宝大田100%的股权，东宝大田成为公司的全资子公司。

(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	9,000,000.00
--现金	9,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	9,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,652,746.23
差额	347,253.77
其中：调整资本公积	347,253.77
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)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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	29,260,756.96	25,220,917.24
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,025,293.52	-837,830.67

--综合收益总额	-2,025,293.52	-837,830.67
----------	---------------	-------------

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、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七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。除了少量海外客户销售以美元结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。于2021年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率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	2020年12月31日
货币资金-美元	866,686.71	68,768.77
应收账款-美元	541,973.93	56,184.32

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，本公司的带息债务为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为49,800,000.00元。

本公司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，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司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。本公司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

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

(2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失，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。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司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。

本公司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，本公司无其他重大信用集中风险。

截止2021年12月31日，本公司应收账款前五名金额合计：48,094,154.60元。

(3)流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

于2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币22,380.00万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币22,380.00万元。

截止2021年12月31日，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	225,870,281.01				225,870,281.01
应收票据	101,167,885.07				101,167,885.07
应收款项融资	51,355,599.71				51,355,599.71
应收账款	160,267,974.79				160,267,974.79
其他应收款	7,040,855.11				7,040,855.11
金融负债					
短期借款	50,516,283.81				50,516,283.81
应付票据	50,140,000.00				50,140,000.00
应付账款	91,446,439.27				91,446,439.27
其他应付款	134,162,099.09				134,162,099.09
其他流动负债	70,684,074.29				70,684,074.29
长期应付款				10,000,000.00	10,000,000.00

注：长期应付款详见本附注七、29，生化明胶项目专项资金10,000,000.00元未约定还款期限。

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%	449,059.88	449,059.88	40,765.32	40,765.32
所有外币	对人民币贬值 5%	-449,059.88	-449,059.88	-40,765.32	-40,765.32

(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0.5%	—	—	-114,750.00	-114,750.00
浮动利率借款	减少0.5%	—	—	114,750.00	114,750.00

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)其他债权投资			51,355,599.71	51,355,599.71
(三)其他权益工具投资			5,621,494.45	5,621,494.45
持续以公允价值计量的资产总额			56,977,094.16	56,977,094.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

(1)对于持有的应收票据，其剩余期限较短，采用票面金额确定其公允价值。

(2)因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按初始确认金额作为公允价值的合理估计进行计量。

3、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

不以公允价值计量的金融资产和金融负债包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款、其他流动负债等。本公司管理层认为上述金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛国恩科技股份有限公司	山东省青岛市	产品销售、技术开发以及产业投资	27,125.00 万元	21.18%	21.18%

本企业的母公司情况的说明

2021年5月25日，青岛国恩科技股份有限公司(以下简称国恩股份)与本公司签订了《包头东宝生物技术股份有限公司向特定对象发行A股股票之认购合同》，以自有资金按照5.6元/股的价格，认购本公司向特定对象发行的65,711,022股A股股票，认购金额为人民币367,981,723.20元；本次认购完成后，国恩股份持有公司的股份比例占其总股本的11.05%。

2021年6月25日，公司原控股股东海南东宝实业有限公司(以下简称“东宝实业”)与国恩股份签署了《股份转让协议》，以每股6.00元的价格，转让其持有的本公司60,000,000股股份，股份转让总金额360,000,000元。

本次协议转让完成后，国恩股份持有公司125,711,022股股票，成为公司的控股股东，自然人王爱国和徐波夫妇成为公司最终控制人。

本企业最终控制方是王爱国、徐波。

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、在其他主体中的权益。

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.在合营安排或联营企业中的权益。

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
包头市宝成联精细化工有限责任公司	联营企业
通辽市蒙宝生物科技有限公司	联营企业
广东威希德科技有限公司	联营企业
浙江东宝艺澄科技有限公司	联营企业

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
海南百纳盛远科技有限公司	本公司持股 5% 以上股东(注 1)
青岛汉方药业有限公司	本公司控股子公司高管投资企业(注 2)
青岛国恩复合材料有限公司	所属集团的其他单位
青岛国恩体育草坪有限公司	所属集团的其他单位
青岛国恩塑贸有限公司	所属集团的其他单位
广东国恩塑业发展有限公司	所属集团的其他单位
青岛国骐光电科技有限公司	所属集团的其他单位
青岛国恩熔喷产业有限公司	所属集团的其他单位
青岛国恩文体产业有限公司	所属集团的其他单位
国恩塑业(浙江)有限公司	所属集团的其他单位
山东国恩化学有限公司	所属集团的其他单位
国恩塑业(青岛)有限公司	所属集团的其他单位
国恩塑业(河南)有限公司	所属集团的其他单位
山东澳盈供应链有限公司	所属集团的其他单位
青岛海珊发展有限公司	所属集团的其他单位
浙江一塑新材料科技有限公司	所属集团的其他单位

其他说明

注1：海南百纳盛远科技有限公司曾用名“内蒙古东宝经贸有限公司”，2021年5月10日更名为“海南东宝实业有限公司”，2021年12月14日更名为“海南百纳盛远科技有限公司”。

注2：青岛汉方药业有限公司成立于2007年11月26日，注册资本1,000.00万元，本公司控股子公司青岛益青生物科技股份有限公司总经理张世德系青岛汉方药业有限公司股东及董事，持股金额200.00万元，持股比例20.00%。

上述列示为公司重要关联方企业。

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
包头市宝成联精细化工有限责任公司	盐酸	3,373,746.28		否	414,612.37
浙江东宝艺澄科技有限公司	眼膜	78,975.25	300,000.00	否	
合计		3,452,721.53			414,612.37

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
浙江东宝艺澄科技有限公司	骨肽、面膜等胶原蛋白终端产品	637,728.91	
杭州中科润德生物技术发展有限公司	明胶及鱼胶原蛋白肽粉	33,318.59	6,637.17
通辽市蒙宝生物科技有限公司	骨肽、面膜等胶原蛋白终端产品	18,524.35	
青岛汉方药业有限公司	水电费	1,716.84	
合计		691,288.69	6,637.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司于2021年9月10日召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》，同意聘任杜建光为公司副总经理。

公司关联自然人副总经理杜建光先生同时担任包头市宝成联精细化工有限责任公司董事职务。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3、7.2.5规定：“上市公司董事、监事及高级管理人员为上市公司的关联自然人，上市公司的关联自然人直接或者间接控制的，或者担任董事(独立董事除外)、高级管理人员的，除上市公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织，为上市公司的关联法人。”公司与包头市宝成联精细化工有限责任公司属于关联方，发生的交易系关联交易，预计2021年9月10日至2021年12月31日发生关联交易60万元(含税)，实际发生交易46.85万元(含税)，未超过交易获批额度。

(2)关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛汉方药业有限公司	办公用房	23,809.57	

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
海南百纳盛远科技有限公司	办公用房	62,500.00	150,000.00

关联租赁情况说明

1、青岛汉方药业有限公司租用青岛益青生物科技股份有限公司房屋用于办公，每年租金300,000.00元，2023年12月31日到期。

2、内蒙古东宝大田生物科技有限公司租用海南百纳盛远科技有限公司房屋用于办公，每年租金150,000.00元，2021年5月终止租赁。

(3)关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王爱国、徐波、青岛国恩科技股份有限公司	200,000,000.00	2021年12月20日	2023年12月20日	否

关联担保情况说明

2021年12月21日，国恩股份、王爱国及徐波与中国建设银行股份有限公司包头分行分别签订《本金最高额保证合同》、《本金最高额保证合同(自然人版)》，为公司办理发放人民币/外币贷款、承兑商业汇票、开立信用证、网络供应链“e信通”业务提供最高额保证，保证担保金额不超过人民币贰亿元整，担保的主债权发生期间为2021年12月20日至2023年12月20日。

(4)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

青岛国恩科技股份有限公司	转让车辆	927,428.00	
--------------	------	------------	--

(5)关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,524,800.00	2,989,988.00

(6)其他关联交易

2021年6月4日，公司与东宝实业签订《包头东宝生物技术股份有限公司与海南东宝实业有限公司关于海南东宝实业有限公司持有的内蒙古东宝大田生物科技有限公司股权转让协议》，收购东宝实业所持有的内蒙古东宝大田生物科技有限公司10%的股权。本次收购价格为900.00万元。本次收购完成后，公司持有东宝大田100%的股权，东宝大田成为公司的全资子公司。本次收购股权不影响公司合并报表范围。

2021年8月19日，公司与国恩股份、青岛博元管理咨询合伙企业(有限合伙)签订了《股份转让协议》，收购国恩股份、青岛博元管理咨询合伙企业(有限合伙)持有的益青生物48%、12%的股份，交易总价款为27,186.39万元；本次交易完成后，公司持有益青生物60%股份，益青生物纳入公司合并报表范围。

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
应收账款	浙江东宝艺澄科技有限公司	471,033.62	2,353.58		
其他应收款	杜学文			14,399.00	719.95

(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	包头市宝成联精细化工有限责任公司	229,845.30	468,512.00
其他应付款	青岛国恩科技股份有限公司	122,338,755.00	
其他应付款	海南百纳盛远科技有限公司	305,787.67	243,287.67
其他应付款	浙江东宝艺澄科技有限公司	311,199.96	56,489.29

其他应付款	陈锡东	14,620.01	14,620.01
其他应付款	王富华	2,202.82	2,733.64
其他应付款	王刚	107.72	15,079.52

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	936,000.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日股票收盘价计量
可行权权益工具数量的确定依据	依据公司业绩预测结合公司预计人员离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、股份支付的修改、终止情况

2021年6月4日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本、修订公司章程暨授权公司办理工商变更登记的议案》，并经公司于2021年6月21日召开的2021年第二次临时股东大会审核批准，同意公司将第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票936,000股进行回购注销，本次回购注销涉及激励对象33人，回购价格2.8738元/股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2021年8月20日办理完成。

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

2021年8月19日，公司与国恩股份、青岛博元签订《股份转让协议》，公司以现金27,186.39万元收购益青生物60%股权，截至2021年12月31日，公司尚需支付股权转让款12,233.88万元。

除上述事项外，截至2021年12月31日，本公司无需要说明的重大承诺事项。

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，本公司无需要说明的重大或有事项。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,561,617.90
-----------	--------------

2、其他资产负债表日后事项说明

1.重要的非调整事项

如本附注十四(一)重要承诺事项所述，2021年8月19日，公司与国恩股份、青岛博元签订《股份转让协议》，公司以现金27,186.39万元收购益青生物60%股权，2022年2月，公司向国恩股份支付剩余股份转让款12,233.88万元。

2021年12月21日，公司与建信融通有限责任公司(以下简称建信融通)、中国建设银行股份有限公司包头分行(以下简称建行包头分行)签订《网络供应链“e信通”业务合作协议(单点模式)》，建信融通与建行包头分行系统对接，为公司供应商提供网络供应链服务；2021年12月21日，公司与建信融通签订《业务合作协议》，建信融通核定公司的融信签发限额为人民币200,000,000.00元，有效期一年。2022年3月28日，公司取得融信签发凭证1,000.00万元，承诺付款日期为2022年9月22日。

2022年2月11日，公司与中信银行股份有限公司包头分行签订《并购借款合同》，借款金额16,300万元,借款期限：自2022年2月18日至2025年2月8日；同时本公司与中信银行股份有限公司包头分行签订《最高额权利质押合同》，以公司持有益青生物60%股权作为质押资产，国恩股份、王爱国及徐波分别与中信银行股份有限公司包头分行签订《最高额保证合同》，共同为上述银行借款提供保证。2022年2月18日，公司收到中信银行股份有限公司包头分行借款16,300万元，并用于支付并购交易价款。

2.利润分配情况

根据公司董事会通过的2021年度利润分配预案，公司拟以截止2021年12月31日总股本593,602,983.00股为基数(实际股数以股权登记日当日股份数为准)，向股权登记日在册全体股东每10股派发现金股利0.06元人民币(含税)，共计派发现金股利 3,561,617.90元，该预案尚待公司2021年度股

东大会审议。

除上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、其他

截至2021年12月31日，本公司无需要说明的其他重要事项。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,195,000.00	8.30%	4,097,500.00	50.00%	4,097,500.00	8,395,000.00	8.03%	4,197,500.00	50.00%	4,197,500.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	90,524,232.50	91.70%	5,238,151.67	5.79%	85,286,080.83	96,115,147.29	91.97%	5,163,599.51	5.37%	90,951,547.78
其中：										
账龄分析法组	87,808,788.54	88.95%	5,238,151.67	5.97%	82,570,636.87	96,113,719.59	91.96%	5,163,599.51	5.37%	90,950,120.08
合并范围关联方	2,715,443.96	2.75%			2,715,443.96	1,427.70	0.01%			1,427.70
合计	98,719,232.50	100.00%	9,335,651.67	9.46%	89,383,580.83	104,510,147.29	100.00%	9,361,099.51	8.96%	95,149,047.78

按单项计提坏账准备：4,097,500.00

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
安徽国肽生物科技有限公司	8,195,000.00	4,097,500.00	50.00%	回款未达预期

合计	8,195,000.00	4,097,500.00	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 5,238,151.67

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	84,755,727.86	410,208.56	0.48%
1-2 年	266,427.70	39,750.00	14.92%
2-3 年	573,582.46	120,452.32	21.00%
3-4 年	434,589.49	173,835.80	40.00%
4-5 年			
5 年以上	4,493,904.99	4,493,904.99	100.00%
合计	90,524,232.50	5,238,151.67	--

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)	84,755,727.86
1 至 2 年	266,427.70
2 至 3 年	3,338,582.46
3 年以上	10,358,494.48
3 至 4 年	5,864,589.49
5 年以上	4,493,904.99
合计	98,719,232.50

(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	
单项计提坏账准备	4,197,500.00		100,000.00			4,097,500.00
按组合计提坏账准备	5,163,599.51	168,552.16		94,000.00		5,238,151.67
合计	9,361,099.51	168,552.16	100,000.00	94,000.00		9,335,651.67

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
实际核销的应收账款	94,000.00

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：

欠款时间达5年以上无法收回，且已100%计提坏账，报告期内经公司管理层审批同意后核销。

(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
年末余额前五名应收账款汇总	45,940,372.69	46.54%	4,286,226.86
合计	45,940,372.69	46.54%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,674,021.45	883,867.63
合计	29,674,021.45	883,867.63

(1)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
押金及保证金	256,910.00	178,500.00
备用金	363,085.28	233,859.39
往来款项及其他	29,243,613.50	240,910.50
工程借款		2,000,000.00
合计	29,863,608.78	2,653,269.89

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	1,769,402.26			1,769,402.26
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	20,185.07			20,185.07
本期转回	1,600,000.00			1,600,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	189,587.33			189,587.33

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)	29,485,470.84
1 至 2 年	221,137.94
2 至 3 年	17,000.00
3 年以上	140,000.00

3 至 4 年	2,000.00
5 年以上	138,000.00
合计	29,863,608.78

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	
处于第一阶段的其他应收款	1,769,402.26	20,185.07	1,600,000.00			189,587.33
处于第二阶段的其他应收款						
处于第三阶段的其他应收款						
合计	1,769,402.26	20,185.07	1,600,000.00			189,587.33

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
包头市滨河新区开发建设有限责任公司	1,600,000.00	以债权抵偿债务
合计	1,600,000.00	--

转回或收回的原因：双方商函确认以债权转让抵销债务。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本年度无实际核销的其他应收款

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
单位一	工程借款/日常经营借款	28,980,000.00	1 年以内	97.04%	
单位二	代垫医药费	203,092.41	1 年以内	0.68%	10,154.62
单位三	农民工工资保障金	130,000.00	1-2 年	0.44%	13,000.00
单位四	建设工程社会保障费	110,910.50	1 年以内	0.37%	5,545.53
单位五	代垫医药费	95,000.00	1 年以内	0.32%	4,750.00
合计	--	29,519,002.91	--	98.85%	33,450.15

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	361,033,624.36		361,033,624.36	75,669,724.36		75,669,724.36
对联营、合营企业投资	29,258,667.58		29,258,667.58	25,220,917.24		25,220,917.24
合计	390,292,291.94		390,292,291.94	100,890,641.60		100,890,641.60

(1)对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
内蒙古东宝大田生物科技有限公司	75,669,724.36	13,500,000.00				89,169,724.36	
青岛益青生物科技股份有限公司		271,863,900.00				271,863,900.00	
合计	75,669,724.36	285,363,900.00				361,033,624.36	

(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											
包头市宝 成联精细 化工有限 责任公司	5,857,090 .96	3,214,000 .00		-432,462. 90		59,294.71				8,697,922 .77	
通辽市蒙 宝生物科 技有限公 司	9,789,525 .15	5,840,000 .00		-65,597.8 3						15,563,92 7.32	
杭州中科 润德生物 技术发展 有限公司	6,385,079 .97			-763,585. 52					-5,621,49 4.45		
广东威希 德科技有 限公司	3,189,221 .16	1,500,000 .00		-107,552. 52						4,581,668 .64	
浙江东宝 艺澄科技 有限公司		980,000.0 0		-564,851. 15						415,148.8 5	
小计	25,220,91 7.24	11,534,00 0.00		-1,934,04 9.92		59,294.71			-5,621,49 4.45	29,258,66 7.58	
合计	25,220,91 7.24	11,534,00 0.00		-1,934,04 9.92		59,294.71			-5,621,49 4.45	29,258,66 7.58	

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	594,097,149.46	502,586,526.83	443,576,767.92	378,462,462.17
其他业务	2,507,005.43	81,243.07	2,498,497.17	110,114.75

合计	596,604,154.89	502,667,769.90	446,075,265.09	378,572,576.92
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				596,604,154.89
其中：				
明胶系列产品及副产品				554,334,905.40
磷酸氢钙				
胶原蛋白业务				39,255,022.79
其他业务				3,014,226.70
按经营地区分类				596,604,154.89
其中：				
华东地区				340,017,826.97
华北地区				96,471,471.51
华中地区				72,552,051.32
华南地区				48,421,607.06
西南地区				21,126,002.86
西北地区				8,777,194.24
东北地区				8,446,643.82
国外地区				791,357.11
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：				

合计				596,604,154.89
----	--	--	--	----------------

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 29,216,111.68 元，其中，29,216,111.68 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,934,049.92	-837,830.67
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,325,746.29
应收票据贴现息	-605,789.94	-562,395.33
合计	-2,539,839.86	-3,725,972.29

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	-508,844.11	主要是固定资产毁损报废损失。
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)	11,149,142.37	主要是与资产相关的政府补助摊销收入以及本期收到的政府补助、奖励资金。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	467,747.44	非同一控制下企业合并商誉
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,555.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,714.19	代扣代缴个人所得税手续费返还。
减：所得税影响额	1,742,945.94	
少数股东权益影响额	-196,842.71	
合计	9,564,101.33	--

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	2.94%	0.0647	0.0647
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.0478	0.0478

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

无

4、其他