

公司代码：603077

公司简称：和邦生物

四川和邦生物科技股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人曾小平、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人（会计主管人员）王军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等多方面因素后，拟以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的应分配股数（总股本扣除公司回购专户的股份余额）为基数，每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 8,831,250,228 股，剔除公司目前回购专用账户所持有的 106,086,829 股，以 8,725,163,399 股为基数计算合计拟派发现金红利 130,877,450.99 元（含税）。

根据中国证券监督管理委员会《关于支持上市公司回购股份的意见》及《上市公司股份回购规则》第十六条：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。”

公司 2021 年度通过集中竞价交易方式回购公司股份累计支付资金总额 179,928,350.46 元，视同现金分红；即 2021 年度公司现金分红金额合计 310,805,801.45 元，占公司 2021 年度归属于上市公司股东净利润的 10.28%。

公司目前通过回购专用账户所持有本公司股份 106,086,829 股，不参与本次利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司的未来计划、战略的实现，以及对未来的分析或测算，需要依托客观条件不发生重大变化，该等计划不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

10.1 市场价格波动引起公司业绩波动的风险

公司产品系高度市场化产品，根据公司财务分析，公司产品毛利率受销售价格影响较大，因此，产品价格波动将引发公司业绩波动；同时，公司原料价格随政策或市场波动，将导致公司产品成本波动，若产品销售价格未发生同步波动，将导致公司业绩波动。

10.2 公司在建项目效益不达预期风险

公司重庆江津光伏封装材料及制品项目一期工程 1,900t/d 光伏玻璃及 2GW 组件项目已开工建设。按工程进度计划，预计 2022 年 6 月 1,000t/d 光伏面板生产线投产；2023 年 1 月 900t/d 背板、2GW 组件线投产，若该项目不达预期效益，公司业绩增长将存在一定的不确定性。

公司控股公司安徽阜兴新能源科技有限公司投资了 10GW N⁺型超高效单晶太阳能硅片项目，项目启动规模 1.5-2GW（视切片厚度形成不同产能），现已开工建设，若项目不达预期效益，公司业绩增长将存在一定的不确定性。

公司全资子公司和邦磷矿 100 万吨/年采矿项目，现已开工建设。根据工程进度，项目将于 2022 年即实现工程矿销售，若项目不达预期收益，公司业绩增长将存在一定的不确定性。

10.3 本报告中，对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营状况、宏观经济政策及市场状况作出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

十一、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 35 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 47 |
| 第六节 | 重要事项..... | 51 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 58 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 63 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 63 |
| 第十节 | 财务报告..... | 63 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------------|---|---|
| 和邦生物、公司 | 指 | 四川和邦生物科技股份有限公司 |
| 和邦股份 | 指 | 四川和邦股份有限公司，公司曾用名，2015年7月31日更为现名 |
| 乐山和邦新材料 | 指 | 乐山和邦新材料科技有限公司，公司全资子公司 |
| 四川和邦新材料 | 指 | 四川和邦新材料有限公司，公司全资子公司 |
| 和邦农科 | 指 | 乐山和邦农业科技有限公司，公司全资子公司 |
| 和邦盐矿 | 指 | 四川和邦盐矿有限公司，公司全资子公司 |
| 涌江实业 | 指 | 乐山涌江实业有限公司，公司全资子公司 |
| 润森加气站 | 指 | 乐山润森压缩天然气有限公司，涌江实业之全资子公司 |
| 涌江加油站 | 指 | 乐山市五通桥区涌江加油站有限公司，涌江实业之全资子公司 |
| 和邦磷矿 | 指 | 四川和邦磷矿有限公司，公司全资子公司 |
| 刘家山磷矿 | 指 | 四川和邦刘家山磷矿业有限公司，公司全资子公司 |
| 和邦视高 | 指 | 四川和邦生物视高有限公司，公司全资子公司 |
| 和邦投资（香港） | 指 | 和邦生物（香港）投资有限公司，公司全资子公司 |
| S. T. K. | 指 | 以色列 S. T. K. 集团，注册在以色列的公司，公司控股子公司，主营生物农药研发、生产、销售， |
| 武骏光能 | 指 | 四川武骏光能股份有限公司，公司控股子公司 |
| 重庆武骏 | 指 | 武骏重庆光能有限公司，武骏光能之全资子公司 |
| 攀枝花武骏 | 指 | 武骏（攀枝花）光能有限公司，武骏光能之全资子公司 |
| 阜兴科技 | 指 | 安徽阜兴新能源科技有限公司，武骏光能之控股子公司 |
| 顺城盐品 | 指 | 四川顺城盐品股份有限公司，公司持股 49%，采用权益法核算的一家制盐企业 |
| 犍为顺城 | 指 | 犍为和邦顺城盐业有限公司，为顺城盐品之全资子公司 |
| 成都新朝阳 | 指 | 成都新朝阳作物科学股份有限公司 |
| 中明环境 | 指 | 四川省中明环境治理有限公司 |
| 乐山商行 | 指 | 乐山市商业银行股份有限公司 |
| ELD | 指 | 澳大利亚农业综合企业、澳洲交易所上市公司 Elders Limited |
| 和邦集团 | 指 | 四川和邦投资集团有限公司，公司控股股东 |
| 桅杆坝煤矿 | 指 | 四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿，和邦集团之分公司 |
| 吉祥煤业 | 指 | 和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司，和邦集团之控股子公司 |
| 寿保煤业 | 指 | 乐山市犍为寿保煤业有限公司，和邦集团之全资子公司 |
| 磷矿开发项目 | 指 | 和邦磷矿已开工建设的 100 万吨/年采矿项目 |
| 双甘磷项目 | 指 | 和邦农科的 15 万吨/年双甘磷项目 |
| 蛋氨酸项目 | 指 | 公司 7 万吨/年液体蛋氨酸工程项目 |
| 年产 8GW 光伏封装材料及制品项目 | 指 | 重庆武骏 1,900t/d 光伏玻璃，8GW 光伏组件封装项目 |
| 10GW 超高效单晶太阳能硅片项目 | 指 | 阜兴科技 10GW N 型超高效单晶太阳能硅片项目 |
| 报告期、期内 | 指 | 2021 年度 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 上交所网站 | 指 | 公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn） |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 四川和邦生物科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 和邦生物 |
| 公司的外文名称 | SichuanHebang Biotechnology Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | HBC |
| 公司的法定代表人 | 曾小平 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 莫融 | 杨东 |
| 联系地址 | 四川省成都市青羊区广富路8号C6幢 | 四川省成都市青羊区广富路8号C6幢 |
| 电话 | 028-62050230 | 028-62050230 |
| 传真 | 028-62050290 | 028-62050290 |
| 电子信箱 | mr@hebang.cn | yd@hebang.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|---------------|
| 公司注册地址 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 614801 |
| 公司网址 | www.hebang.cn |
| 电子信箱 | mr@hebang.cn |

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 和邦生物 | 603077 | 和邦股份 |

六、 其他相关资料

| | | |
|---------------------|---------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所 (境内) | 名称 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 成都市洗面桥街8号蜀新大厦3楼 |
| | 签字会计师姓名 | 权帆、何寿福、张兰 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 9,867,109,124.21 | 5,260,765,988.70 | 87.56 | 5,969,100,707.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,023,306,248.16 | 40,942,452.37 | 7,284.28 | 516,853,761.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 3,014,469,732.58 | 381,274,730.27 | 690.63 | 516,947,446.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,196,718,023.05 | 368,854,155.15 | 766.66 | 162,920,484.51 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 14,245,436,529.42 | 11,141,794,922.01 | 27.86 | 11,233,473,520.06 |
| 总资产 | 17,922,355,651.75 | 14,740,017,337.84 | 21.59 | 14,484,061,950.07 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|--------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.3584 | 0.0048 | 7,366.67 | 0.0597 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.3584 | 0.0048 | 7,366.67 | 0.0597 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.3574 | 0.0445 | 703.15 | 0.0598 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 23.82 | 0.37 | 增加 23.45 个百分点 | 4.67 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 23.75 | 3.41 | 增加 20.34 个百分点 | 4.67 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内归属于上市公司股东的净利润、每股收益和加权平均净资产收益率变化较大的原因系本期公司产品价格均有所上涨且市场需求增加，加之上期公司受疫情和洪灾双重负面影响，故本期营业收入、净利润较上年同期大幅增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 1,654,919,317.81 | 2,257,932,992.06 | 3,155,567,100.07 | 2,798,689,714.27 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 250,797,518.56 | 663,476,132.66 | 1,099,090,338.71 | 1,009,942,258.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 249,274,464.34 | 660,385,689.98 | 1,099,427,975.52 | 1,005,381,602.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 357,348,688.91 | 976,080,481.08 | 847,952,506.67 | 1,015,336,346.39 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2021 年金额 | 附注(如适用) | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|---|--------------|----------------------------|-----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,009,599.53 | 详见附注七、68、投资收益 73、资产处置收益 | 6,670,694.35 | -2,415,460.01 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 6,995,422.42 | 详见附注七、84、政府补助 | 7,853,334.11 | 6,736,746.96 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 882,903.27 | 详见附注七、68、投资收益 | 11,085,472.83 | -4,589,784.4 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 531,742.40 | 详见附注七、5、应收账款 | 656,216.75 | 10,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -414,011.00 | 详见附注七、74、75 营业外收支 | -424,683,747.32 | -70,697.85 |
| 减:所得税影响额 | 1,950,803.71 | | -60,595,980.93 | 497,693.96 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 218,337.33 | | 2,510,229.55 | -733,204.69 |
| 合计 | 8,836,515.58 | | -340,332,277.90 | -93,684.57 |

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

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | | 56,892,254.03 | 56,892,254.03 | 44,650.83 |
| 其他权益工具投资 | 24,797,788.07 | 28,401,868.11 | 3,604,080.04 | 882,903.27 |
| 应收款项融资 | 1,159,026,661.58 | 1,158,312,077.94 | -714,583.64 | |
| 其他非流动金融资产 | 452,184,185.83 | 452,184,185.83 | | 9,213,814.35 |
| 合计 | 1,636,008,635.48 | 1,695,790,385.91 | 59,781,750.43 | 10,141,368.45 |

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年是公司具有里程碑意义的一年，公司发展战略在 2020 年提出的“专注、专业”的基础上，叠加了“做优、做强”高质量发展战略目标，为公司未来发展明确了方向和目标。

2021 年是国家“十四五”规划开局之年，也是国民经济在抗击疫情中迅速恢复和保持发展的一年，国内化工行业的发展也迎来新的机遇和挑战。“十四五”规划坚持以绿色发展为理念，将污染防治、能耗双控等作为工作重心。在此背景下，公司也积极筹划高质量发展模式，进军光伏行业，投入绿色能源发展。

2021 年公司在多年来对在产业务的结构调整中取得成效，结合市场因素，取得了良好的运营业绩，实现销售收入 98.67 亿元，归属于上市公司股东的净利润达 30.23 亿元，净利率行业领先。

报告期内公司主要开展工作如下：

（一）拟定：专注、专业化、做优、做强的高质量发展战略

公司在原有发展战略“专注、专业”的基础上，叠加了“做优、做强”的高质量发展战略目标。从 2021 年开始，公司以战略目标为方向，筹划了公司的未来发展方向，以进一步提升公司的核心竞争力、持续竞争力。

以当前的资源产业链为出发点，以“一流技术、一流质量、一流成本”为指导思想，公司的联碱、双甘膦/草甘膦、蛋氨酸、玻璃传统业务以及新增在建光伏产业业务，公司未来均会以做优、做强为目标，进一步有效发挥公司在各产业深耕多年所积累的优势和通过引进先进技术、人才，做优、做强公司的行业地位。

（二）更进一步的提升日常运营管理水平

2021 年度，公司对管理层提出“靠前管理”要求，实现管理侧改革，达到了“向管理要效益”的效果。

2022 年，公司将日常运营管理核心重点放在“靠前管理”的全面落实，同时，公司还将实施数据化、信息化管理措施，以达成“细致、效率”的协同。

（三）重大工程项目的推进

公司蛋氨酸项目经过试生产优化、整改，顺利实现达产、达标，于 2021 年底正式转固投产。蛋氨酸项目的正式投产，标志着公司在化工领域对高技术含量、大型复杂化工装置工艺运行

能力得以再度的提升，公司蛋氨酸项目运营现场全面实现“无色、无味”，标志着公司绿色发展水平更上一个台阶；

重庆武骏年产 8GW 光伏封装材料及制品项目工程，按计划实施；

阜兴科技年产 10GW N⁺型超高效单晶太阳能硅片项目，按计划实施；

马边烟峰磷矿开发项目工程，按计划实施；

攀枝花武骏年产 8GW 光伏封装材料及制品项目，终止实施。

（四）布局并实施光伏产业项目，为公司的未来发展开辟了新的道路

2021 年初，重庆光伏封装材料及制品项目启动实施，将于 2022 年 3 月 27 日至 2023 年 1 月，逐步进入试生产、投产；2021 年下半年，公司在安徽阜阳投资了阜兴科技，实施 10GW N⁺型超高效单晶太阳能硅片项目。光伏硅片是光伏产业链中重要的一环，该项目的实施，将使公司站在行业的高点，成为具备技术领先优势的“优、强”型企业。

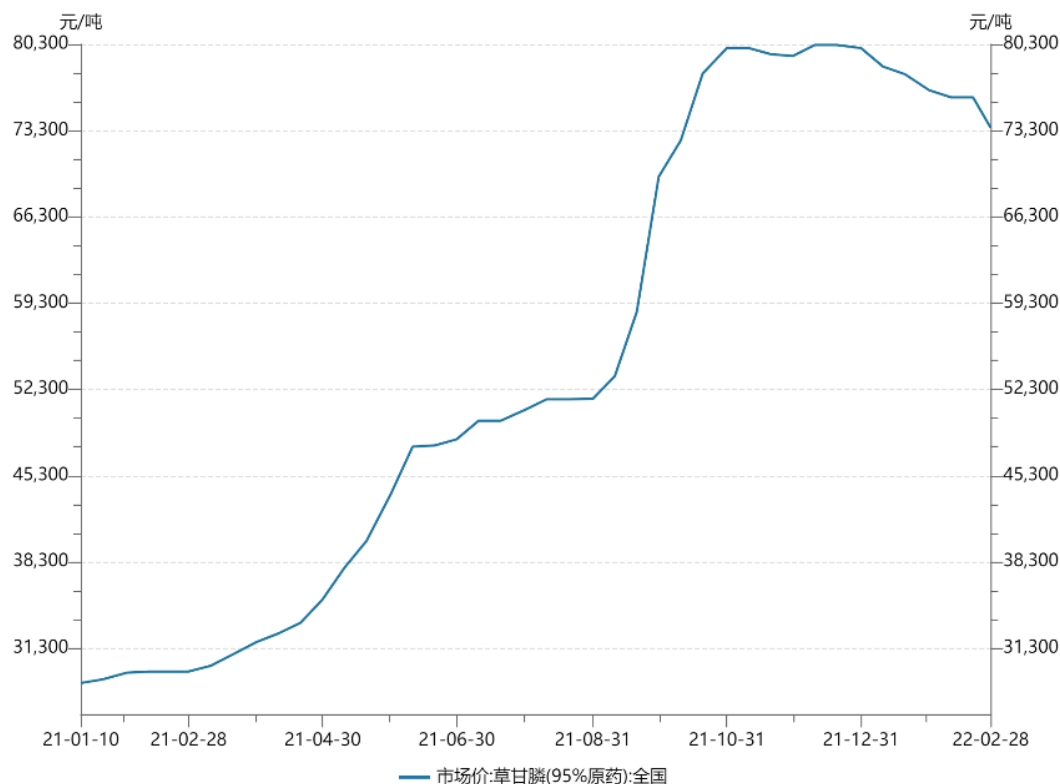
二、报告期内公司所处行业情况

1、双甘膦、草甘膦行业

草甘膦作为全球第一大农药单品，受益于农业景气上行，2021 年草甘膦行业景气度显著提升。当前全球草甘膦产能 114.3 万吨，其中国内年产能 77.3 万吨，海外 37 万吨。目前制备草甘膦工艺主要为 IDA 法与甘氨酸法，两种工艺线路在行业中并存。公司草甘膦项目采用 IDA 法，在环保、技术、质量、成本各方面，均处于行业全球一流水平。

2021 年直至当前，在疫情反复、极端天气、地缘政治关系动荡的背景下，粮食安全被各国纳入重点关注问题，全球大宗农产品需求强劲，农产品价格提升。受益于转基因作物的科技优势，转基因作物在全球均得到快速的推广，作为全球市场份额最大除草剂的草甘膦需求强劲，草甘膦价格一路攀高，截至 2021 年 12 月，草甘膦市场价格已超 80,000 元/吨。

草甘膦市场价格走势见下表；



数据来源：wind、百川盈孚

双甘膦为草甘膦中间体，市场价格走势与草甘膦基本一致。

2、生物农药行业

生物农药主要通过利用植物源提取物、生物活体（真菌、细菌、昆虫病毒等）或其代谢产物针对农业有害生物进行杀灭或抑制，目前主要应用于杀菌与杀虫。生物农药替代部分化学农药，

旨在大幅度减少化学农药给生态环境、农产品质量和生态农业发展带来的副作用，有利于发展现代农业，促进农业绿色和可持续发展。

近年来，我国陆续出台了一系列政策法规，严格限定农药最大残留量，加大力度整治农药残留问题，鼓励和支持推广使用高效低毒低残留生物农药。国家颁布实施的新《食品安全法》，在涉及果蔬农药残留的条款中，明确禁止将剧毒、高毒农药用于蔬菜、瓜果、茶叶和中草药材等国家规定的农作物。当前我国生物农药使用比例与发达国家相比还有一定的差距，生物农药防治面积不到作物防治总面积的 10%，而发达国家已达到 20% 以上，其中欧洲已达到 30%。以美国为主的美洲的生物农药使用量最多，占世界总量的 44%，其次是欧洲、亚洲和大洋洲，占比分别为 20%、13% 和 11%。我国生物防治产品占农药市场的比例远低于发达国家水平；随着人们环保意识和消费能力的不断提高，对农产品的品质要求也越来越高，我国生物农药具备极大的发展空间，当前推广应用生物农药是具有特殊意义的战略性选择。

公司控股的以色列 S. T. K. 公司，为公司在生物农药领域的提前布局。

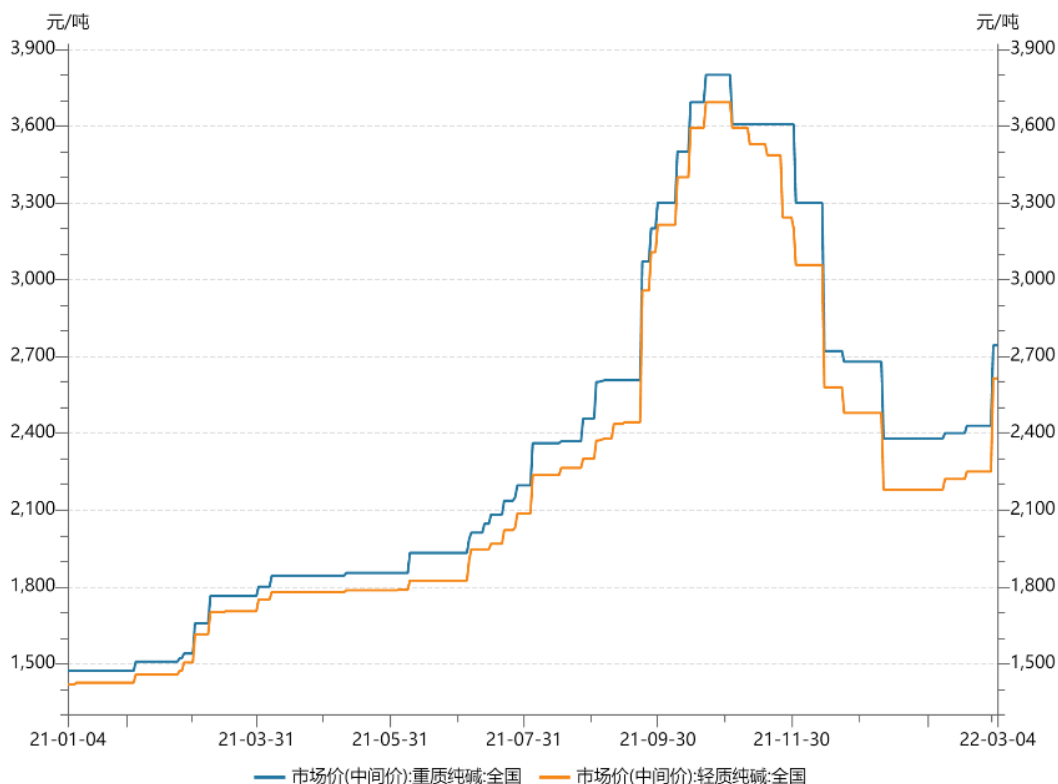
3、碳酸钠、氯化铵

碳酸钠又叫纯碱，是一种重要的无机化工原料，主要用于玻璃、锂电池主要原料碳酸锂、陶瓷釉等的生产，还广泛用于生活洗涤、酸类中和以及食品加工等。纯碱生产工艺包括氨碱法、联碱法和天然碱法。

2021 年我国共有纯碱生产企业 43 家，产能 3,231 万吨，产量为 2,913 万吨，纯碱市场整体呈上行趋势。

纯碱下游需求传统上以玻璃生产为主。在碳达峰、碳中和国家战略的背景下，2021 年全国新增了多条光伏玻璃生产线；预计两年内，纯碱新增需求约 150 万吨；随着新能源汽车行业发展以及光、风、水绿色能源的电力供应占比增加，调峰系统对储能电池需求量也将逐步增大，每吨碳酸锂需消耗纯碱 2 吨，根据公开信息显示 2022 年度，新投产的碳酸锂项目约 55 万吨，纯碱新增需求达 110 万吨以上。

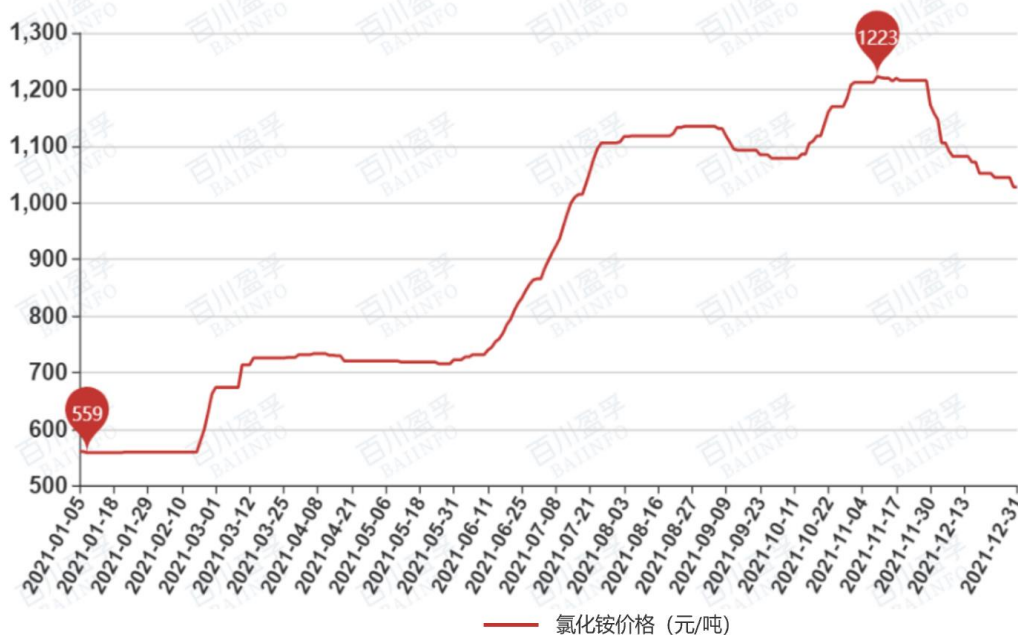
2021 年，随着供需关系变化，纯碱价格呈上行趋势，纯碱价格走势如下图：



数据来源: wind、百川盈孚

氯化铵属于化学肥料中的氮肥，2021 年全国产能 1,509 万吨/年，实际产量 1,151 万吨。随着全球农作物种植面积提升、农产品价格上涨；煤炭及海外天然气价格上涨，导致氮肥制造成本大幅度上涨，氯化铵产品价格也呈上行趋势。

氯化铵价格走势如下：



数据来源：wind、百川盈孚

4、光伏行业

2021 年公司通过投资光伏硅片、光伏组件项目，进入光伏行业，并将其作为未来重点发展方向。光伏行业以其绿色、永不枯竭的能源优势，为全球各国首选未来电力能源应用主要方向。随着光伏行业技术不断突破，使之成为有“性价比”的绿色电力能源，已经逐步实现了“平价上网”，摆脱了“国家补贴”的市场化发展模式，将进入快速增长期。

根据我国国家发改委能源研究所的展望，2025 年我国光伏发电占比将达到 9%，2035 年将达到 28%，2050 年将达到 39%；根据美国白宫发布的《太阳能未来研究》报告，美国计划 2035 年光伏发电占比将达到 40%，2050 年达到 45%；根据日本经济产业省(METI)的报告称，日本到 2050 年光伏发电占比将达到 30%。

5、蛋氨酸

蛋氨酸作为动物必需的氨基酸之一，无法在动物体内自然合成，需要通过外部食物摄取，是动物饲料必不可少的添加剂，主要用途为人体和动物的蛋白质合成。目前蛋氨酸工业化生产工艺主要是丙烯醛法，基于蛋氨酸生产技术壁垒，蛋氨酸行业集中度高，未来新增产能主要来自国内。

2021 年国内蛋氨酸折算成固体蛋氨酸产能约 53 万吨，实际产量 37.69 万吨。

随着社会经济水平不断提高，人们饮食的碳、肉占比中，肉占比逐年增加，以及现代化科学禽畜养殖技术手段的提升，和现代养殖业推行的“低蛋”饲料原料等因素影响，全球蛋氨酸将存在持续的需求增速。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 公司所从事的主要业务

公司依托于自身拥有的马边烟峰磷矿和汉源刘家山磷矿，合计 9,091 万吨储量的磷矿资源、9,800 万吨储量的盐矿资源，以及西南地区天然气产地供应优势，通过自主创新、引进全球领先的生产技术和一流的设备，多年来不断的进行核心业务升级，成为了具有成本优势的盐气龙头平台型公司，现已经完成了在化工、农业、光伏三大领域的布局。

| 化工 | 农业 | 光伏 |
|--|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • 碳酸钠 • 氯化铵 • 盐矿 • 磷矿 | <ul style="list-style-type: none"> • 双甘膦 • 草甘膦 • 蛋氨酸 • 生物农药 | <ul style="list-style-type: none"> • 特种、智能玻璃 • Low-E 镀膜玻璃 • 光伏组件 • 光伏玻璃 • 光伏硅片 |

1、截至 2021 年 12 月 31 日，公司已有主要业务按产品分类，包括：

- 1.1 110 万吨/年碳酸钠、氯化铵；
- 1.2 210 万吨/年盐矿开发；
- 1.3 15 万吨/年双甘膦；
- 1.4 5 万吨/年草甘膦；
- 1.5 7 万吨/年液体蛋氨酸；
- 1.6 46.5 万吨/年玻璃/智能特种玻璃；
- 1.7 430 万 m²/年 Low-E 镀膜玻璃；
- 1.8 以色列 S. T. K. 生物农药的生物农药、生物兽药业务；
- 1.9 天然气供气及其管道输送业、油品销售、燃气销售业务；
- 1.10 参股 49%的顺城盐品 60 万吨/年的工业盐、食用盐。

2、公司在建项目包括：

- 2.1 重庆 8GW 光伏封装材料及制品项目，现一期 1,900t/d 光伏玻璃、2GW 光伏组件封装项目已动工，预计分别于 2022 年 6 月、2023 年 1 月投产；
- 2.2 阜兴科技 10GW N⁺型超高效单晶太阳能硅片项目，项目启动规模 1.5-2GW 硅片，现已开工建设，计划 2022 年 10 月投产；
- 2.3 马边烟峰磷矿年产 100 万吨磷矿开发项目，已开工建设，预计 2022 年即产出工程矿。

(二) 公司主要产品及用途

1、农业业务产品及用途

1.1 草甘膦、双甘膦

草甘膦（英文商品名 Glyphosate），为全球市场份额最大的除草剂，具有高效、低毒、广谱灭生性等优点。同时，基于其良好的除草效果以及低毒特性，草甘膦也适用于轮种期的农业生产以及果园的除草。

双甘膦（PMIDA，分子式 C₅H₁₀NO₇P）系草甘膦中间体，通过一步氧化工艺即可产出草甘膦，与草甘膦的产出比大约为：1.5:1，即约 1.5 吨双甘膦可产出 1 吨草甘膦。

1.2 生物农药、生物兽药

以色列 S. T. K. 生物农药的生物农药，是从天然植物、生物提取剂中制取，基于植物源活性成分，及某种自然来源的活性成分，开发出的新一代具有抗菌，杀虫效果的广谱生物农药。其创新产品既包括单活性成分的纯天然生物农药，也包括多活性成分的由植物源提取物和传统化学合成物复配而成的混合生物农药，能显著的降低农药的化学残留对于环境、农民和消费者的影响，具有环保、绿色、有机特性，使用后无农残、药残等优点，广泛的应用于农业生产。

以色列 S. T. K. 生物鱼药基于植物源的配方，用于安全的鱼群运输和管理，提高鱼群的日常管理能力，帮助增加鱼群的存活率，让鱼类养殖更加安全健康，产量更高。

1.3 蛋氨酸产品

蛋氨酸是构成蛋白质的基本单位之一，蛋氨酸主要应用于饲料营养剂、医药中间体、食品营养剂等。蛋氨酸参与动物体内甲基的转移及磷的代谢和肾上腺素、胆碱及肌酸的合成，同时还是合成蛋白质和胱氨酸的原料，是动物必需的“氨基酸”之一。在饲料中添加蛋氨酸，可以按照动物生理对氨基酸的需求，均衡饲料配给，进而减少饲料成本，具有较高经济价值。

公司液体蛋氨酸项目于 2021 年底正式投产，成为国内第二家实现液体蛋氨酸量产企业。

2、公司化工产品

2.1 碳酸钠

碳酸钠，是一种无机化合物，分子式为 Na_2CO_3 ，又叫纯碱，呈白色粉末或颗粒，是重要的基础化工原料之一。碳酸钠广泛地应用于国民经济的各个方面，主要用于玻璃制造、碳酸锂制造、洗涤剂合成，此外还用于冶金、造纸、印染、食品制造等。

2.2 氯化铵

氯化铵 (NH_4Cl) 属于化学肥料中的氮肥，在我国氯化铵 95% 以上用于农肥，其中 90% 以上又用于制造复合肥。

2.3 卤水

卤水为盐类含量高于 5% 的液态矿产。公司自有盐矿，从事卤水开采业务，主要作为公司双甘磷业务、碳酸钠业务原料，同时也供应顺城盐品用于制工业盐、食用盐。

2.4 磷矿（在建项目）

公司马边烟峰磷矿项目已开始建设，预计在 2022 年即实现工程矿销售。磷矿为黄磷、磷酸原料，下游应用最大的两个领域为：磷酸铁锂电池、农化。

3、玻璃、光伏产品

3.1 玻璃、智能玻璃、特种玻璃

公司产品为玻璃以及经过深加工后的智能玻璃、特种玻璃等产品。玻璃根据厚度及性质的不同而具有不同的用途，主要产品在建筑装饰、电子显示等高端领域有着广泛的应用前景。

3.2 Low-E 镀膜玻璃

公司采用国际先进的离线 Low-E 镀膜技术，生产优质 Low-E 镀膜玻璃产品，产品满足国内外节能环保玻璃产品的质量要求，主要用于节能建筑外墙、幕墙玻璃、高档住宅等。

3.3 光伏封装材料及制品项目（在建项目）

重庆市江津区 8GW 光伏封装材料及制品项目，采用先进的全自动化智能控制技术、宽液流成形工艺、薄型化背板玻璃钢化技术生产光伏封装材料及制品，主要用于光伏发电。

公司重庆江津光伏项目当前开工的是一期工程，主要包括：1,900t/d 光伏玻璃 2GW 组件封装项目，计划 2022 年 6 月陆续投产。

光伏玻璃面板主要用于光伏组件封装，采用低铁玻璃覆盖在太阳能电池上，可保证高的太阳光透过率，经过钢化处理的低铁玻璃还具有更强的抗风压和承受昼夜温差变化大的能力。

光伏玻璃背板是双面双玻组件的重要组成部分。相比于单玻组件，双玻组件在零透水率、优良机械性能、少热斑损伤、降低组件温度、低 PID 概率等方面优势明显。

光伏组件（也称为太阳能电池板）主要用于太阳能发电，是光伏发电系统中的核心部分。

3.4 N 型单晶硅片（在建项目）

阜兴科技 10GW N 型超高效单晶太阳能硅片项目，项目启动规模 1.5-2GW，现已开工建设，计划 2022 年 10 月投产。光伏硅片是光伏产业链中重要的一环，主要是采用高纯太阳能级硅材料，通过晶体生长、切片等制成工艺，生产出硅片。相比于传统的 P 型电池，N 型电池具有转换效率高、双面率高、温度系数低等优点。

（三）公司经营模式

公司经营模式：实业、服务、创新。在“和谐发展，产业兴邦”的发展宗旨指导下，公司通过资本市场助力，发展实业，服务于社会，回报股东。

公司秉承“技术领先、成本领先”的竞争策略，以全球一流的技术、一流的产品质量、一流的制造成本为核心指导思想，并通过工艺创新、资源综合开发利用，发展循环经济，坚持环境友好型的可持续发展之路。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）发展战略

公司依托自有的资源及地域资源优势，制定了“专注、专业化、做优、做强”的提质、绿色发展战略，并进入快速成长期，长期坚持以“全球一流的技术、一流的产品质量、一流的制造成本”为发展项目指导思想，借助资本市场力量，逐步完成了在化工、农业、光伏三大领域的基本布局，形成了联碱、双甘磷/草甘磷、蛋氨酸、光伏四大业务板块。

在“三个一流”、“专注、专业、做优、做强”的发展战略指导下，公司不断通过自主创新，工艺革新、引进先进技术等措施和手段，实现了双甘磷、草甘磷、蛋氨酸、联碱、光伏玻

璃装置等的产能利用率、成本控制水平的持续提升，为公司获得良好的盈利空间创造了技术条件。

公司控股的以色列 S. T. K. 生物农药，核心主营业务为生物农药的新品研发、推广，为公司未来发展打下了坚实的基础。

公司在重庆江津、安徽阜阳投资的光伏材料及组件项目、光伏硅片项目，通过引进全球一流人才、一流技术，力争引领行业的技术水平提升，成为公司“优、强”高质量发展的典范。

未来，公司仍将持续依据股东大会、董事会决策，以团队执行力为保证，以高质量发展为出发点，通过自主创新、引入一流技术和人才，结合在现有领域深耕多年所积累的技术、人才、资源优势，做优、做强，提升公司行业地位、核心竞争力；另一方面，在碳中和、碳达峰的时代召唤下，发展绿色能源领域，走绿色发展道路，积极的为国家和社会作出贡献、为股东创造更大价值。

（二）资源、成本、产业链优势及整合优势

公司依托于自身拥有的核心原料盐矿以及西南地区天然气产区优势，在此基础上形成：

盐矿开采—卤水业务、天然气供应—碳酸钠、氯化铵

光伏玻璃、智能玻璃、特种玻璃、Low-E 镀膜玻璃——超高效硅片—光伏组件的业务链；

盐矿（磷矿）开采—卤水（磷矿）业务、天然气供应—双甘膦—草甘膦业务链；

天然气供应—蛋氨酸的业务链。

以资源优势为源头的纵向、横向发展模式，与引进的一流的产业技术和自主创新结合，形成产品的质量、成本优势，是公司持续竞争力的保证。

（三）高效、高执行效率、凝聚力强的团队优势

公司管理团队执行力强、凝聚力高、办事效率高。从公司 2012 年上市至今，公司主营业务领域，从原有的 1 个，拓展为 3 个；产品从原有的 2 个，拓展到 8 个；营收增长 5.2 倍；利润增长 7.3 倍，实现了高效、高速发展。2021 年公司又进入快速发展轨道，根据公司计划，公司在 2022 年、2023 年还将完成三个在建项目。

2021 年度公司更是推行管理层“靠前管理”要求，同步构建数据化、信息化管理体系，做到“细致、效率”的统一。

公司推行的“靠前管理”要求，和构建的数据化、信息化管理体系，突破了随着公司业务扩大、项目增加而带来的管理瓶颈，在 2021 年度，公司所有运营目标均全面实现，不仅充分挖掘产能利用率，在建项目也得以全面按计划推进。

（四）社会责任与机遇

公司始终笃定于实业，积极顺应时代需求，走绿色发展道路，投身绿色能源领域，进军光伏产业，并构建了引领行业产业升级的经营目标，力争为中国经济发展做出更大的贡献。

五、报告期内主要经营情况

2021 年全年实现营业收入 98.67 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 30.23 亿元；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润 30.14 亿元。

报告期内，公司主营产品：

- （1）公司双甘膦，为全球最大的供应商，产销两旺；
- （2）公司草甘膦，为 IDA 法草甘膦中国最大的制造商，产销两旺；
- （3）玻璃运行稳定，产品质量良好，产销两旺；
- （4）碳酸钠、氯化铵产品，为西南地区最大的联碱制造商，产销两旺；
- （5）以色列 S. T. K. 生物农药专、精于生物农药，以研发为核心运营目标，在研项目 14 个，成功研发生物农药 11 个；
- （6）涌江实业天然气管输、成品油销售正常，经营情况良好。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 9,867,109,124.21 | 5,260,765,988.70 | 87.56 |

| | | | |
|---------------|-------------------|------------------|---------|
| 营业成本 | 5,729,646,595.07 | 4,271,965,408.95 | 34.12 |
| 销售费用 | 52,087,512.44 | 63,927,073.75 | -18.52 |
| 管理费用 | 311,614,448.40 | 318,288,404.17 | -2.10 |
| 财务费用 | 84,400,223.48 | 120,711,821.64 | -30.08 |
| 研发费用 | 33,313,472.61 | 39,676,970.34 | -16.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,196,718,023.05 | 368,854,155.15 | 766.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,722,474,646.36 | -210,379,163.86 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -619,363,794.22 | 78,447,556.36 | -889.53 |

营业收入变动原因说明：主要系本期公司主要产品价格和销量均有所上涨，加之公司不断提升管理效率和员工素质，保障了公司高质量运营，致营业收入保持较大幅度的增长。

营业成本变动原因说明：主要系本期公司产品销量增加及部分原材料价格上涨所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期公司更加专注于精细化管理、成本管控得效，公司营销费用、装卸费以及包装费等下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期与存货生产和加工相关的固定资产日常修理费用计入存货成本核算所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期子公司 S. T. K 汇兑损失较上年同期大幅减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期子公司 S. T. K 处置部分研发资产，致计入研发费用的摊销减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司经营状况良好，销售收入大幅增加，收到客户的货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司蛋氨酸、光伏玻璃、磷矿等项目投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 9,807,449,976.39 元，主营业务成本 5,690,268,645.66 元，综合毛利率 41.98%，较上年增加 23.12 个百分点。上年同期主营业务收入 5,231,603,790.10 元，主营业务成本 4,245,001,022.09 元，综合毛利率 18.86%。

主营业务收入较上年同期增加 87.47%，主要系产品价格上涨，以及客户扩展，销量增加所致。主营业务成本较上年同期增加 34.05%，主要系原材料价格上涨以及销量增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 化工行业 | 9,214,213,015.44 | 5,866,870,558.05 | 36.33 | 77.29 | 24.95 | 增加 26.67 个百分点 |
| 采盐行业 | 150,391,522.62 | 55,001,397.19 | 63.43 | 29.68 | 22.24 | 增加 2.23 个百分点 |
| 玻璃制造行业 | 1,391,488,732.82 | 739,975,177.59 | 46.82 | 41.42 | 13.47 | 增加 13.10 个百分点 |
| 零售成品油行业 | 39,500,940.57 | 31,927,945.30 | 19.17 | -21.70 | -23.78 | 增加 2.21 个百分点 |
| 小计 | 10,795,594,211.45 | 6,693,775,078.13 | 38.00 | 70.07 | 23.17 | 增加 23.61 个百分点 |
| 内部抵消 | -988,144,235.06 | -1,003,506,432.47 | | | | |

| | | | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 9,807,449,976.39 | 5,690,268,645.66 | 41.98 | 87.47 | 34.05 | 增加 23.12 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 联碱产品 | 3,588,875,856.12 | 2,352,980,294.87 | 34.44 | 82.90 | 40.67 | 增加 19.69 个百分点 |
| 卤水 | 150,391,522.62 | 55,001,397.19 | 63.43 | 29.68 | 22.24 | 增加 2.23 个百分点 |
| 双甘磷/草甘磷 | 5,153,312,233.71 | 3,187,617,179.61 | 38.14 | 83.27 | 17.05 | 增加 34.99 个百分点 |
| 玻璃 | 1,391,488,732.82 | 739,975,177.59 | 46.82 | 41.42 | 13.47 | 增加 13.10 个百分点 |
| 农药 | 95,941,288.69 | 65,199,996.75 | 32.04 | -50.45 | -55.98 | 增加 8.52 个百分点 |
| 零售成品油 | 39,500,940.57 | 31,927,945.30 | 19.17 | -21.70 | -23.78 | 增加 2.21 个百分点 |
| 其他(液氨、硫酸铵等) | 376,083,636.92 | 261,073,086.82 | 30.58 | 63.89 | 72.58 | 减少 3.50 个百分点 |
| 小计 | 10,795,594,211.45 | 6,693,775,078.13 | 38.00 | 70.07 | 23.17 | 增加 23.61 个百分点 |
| 内部抵消 | -988,144,235.06 | -1,003,506,432.47 | | | | |
| 合计 | 9,807,449,976.39 | 5,690,268,645.66 | 41.98 | 87.47 | 34.05 | 增加 23.12 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 四川省 | 3,061,934,434.21 | 2,057,646,041.18 | 32.80 | 15.01 | -1.91 | 增加 11.60 个百分点 |
| 西南地区(除四川) | 1,688,705,370.15 | 1,015,361,661.22 | 39.87 | 78.98 | 27.34 | 增加 24.38 个百分点 |
| 国内其他地区 | 4,916,971,737.54 | 2,963,414,035.38 | 39.73 | 126.04 | 45.92 | 增加 33.09 个百分点 |
| 国外 | 1,127,982,669.55 | 657,353,340.35 | 41.72 | 99.06 | 29.28 | 增加 31.45 个百分点 |
| 小计 | 10,795,594,211.45 | 6,693,775,078.13 | 38.00 | 70.07 | 23.17 | 增加 23.61 个百分点 |
| 内部抵消 | -988,144,235.06 | -1,003,506,432.47 | | | | |
| 合计 | 9,807,449,976.39 | 5,690,268,645.66 | 41.98 | 87.47 | 34.05 | 增加 23.12 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直销 | 10,699,652,922.76 | 6,628,575,081.38 | 38.05 | 73.86 | 25.39 | 增加 23.59 个百分点 |
| 代理 | 95,941,288.69 | 65,199,996.75 | 32.04 | -50.45 | -55.98 | 增加 8.52 个百分点 |
| 小计 | 10,795,594,211.45 | 6,693,775,078.13 | 38.00 | 70.07 | 23.17 | 增加 23.61 个百分点 |
| 内部抵消 | -988,144,235.06 | -1,003,506,432.47 | | | | |
| 合计 | 9,807,449,976.39 | 5,690,268,645.66 | 41.98 | 87.47 | 34.05 | 增加 23.12 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

本期联碱产品、双甘膦、草甘膦、玻璃产品收入与毛利率较上年同期具有不同幅度的增长，主要得益于产品价格的提升以及客户的拓展；农药产品收入下降较多主要是因为子公司 S. T. K 逐步退出毛利较低的传统农药行业，专注于生物农药的研发与销售，收入减少，但是毛利率逐步提高。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|-------|-------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 碳酸钠 | (吨) | 1,195,085.55 | 1,204,209.17 | 134,526.88 | 3.09 | 13.21 | -5.53 |
| 氯化铵 | (吨) | 1,229,025.25 | 1,539,593.43 | 123,556.44 | 3.24 | 37.65 | -71.51 |
| 双甘膦 | (吨) | 113,645.88 | 109,881.40 | 7,644.44 | 82.84 | 59.21 | 97.02 |
| 原片玻璃 | (吨) | 565,820.80 | 431,982.30 | 14,023.00 | -0.81 | -4.43 | 47.96 |
| 制品玻璃 | (平方米) | 1,627,758.68 | 1,573,069.12 | 122,550.41 | 8.52 | -30.35 | 77.1 |
| 镀膜玻璃 | (平方米) | 6,969,416.02 | 5,779,804.55 | 262,432.27 | 9.82 | 20.76 | -35.07 |
| 草甘膦原粉 | (吨) | 59,786.40 | 54,172.80 | 6,126.00 | 33.09 | -15.69 | 2,189.24 |
| 天然杀菌剂 | (升) | 446,292.00 | 509,667.65 | 78,188.25 | 2.02 | 10.13 | 39.82 |

产销量情况说明

1、上表中双甘膦产销量不包含内销及自用数量，计算变动指标时已将上年数按同口径调整。

2、为稳定与客户的良好供销关系、以及从经济性原则考虑，本期外购碳酸钠 363 吨，上表中销售量包含上述贸易销售量，也包括公司内部销售的部分。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

币种：人民币 单位：

元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 化工行业 | 原材料 | 3,934,387,068.88 | 67.06 | 3,236,591,055.21 | 68.93 | 21.56 | 主要系本期原材料价格上涨，原料成本比例提升，同时销量增加，消耗总量增加所致 |
| | 燃料和动力 | 800,038,183.74 | 13.64 | 587,510,041.43 | 12.51 | 36.17 | 主要系本期原煤价格上涨，成本比例提升，同时销量增加，消耗总量增加所致 |
| | 折旧费用 | 259,578,313.75 | 4.42 | 295,769,19 | 6.30 | -12.24 | |

2021 年年度报告

| | | | | 1.82 | | | |
|--------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------------------------|
| | 人工成本 | 202,892,290.71 | 3.46 | 122,512,768.75 | 2.61 | 65.61 | 主要系本期公司整体盈利较好,员工薪酬相应增加所致 |
| | 销售运费 | 305,094,348.21 | 5.20 | 168,678,843.19 | 3.59 | 80.87 | 主要系本期销量增加,运费相应增加所致 |
| | 其他 | 364,880,352.76 | 6.22 | 284,359,656.95 | 6.06 | 28.32 | 主要系本期修理费增加所致 |
| 采盐行业 | 原材料 | 1,030,381.05 | 1.87 | 1,005,729.69 | 2.24 | 2.45 | |
| | 燃料和动力 | 17,273,469.03 | 31.41 | 15,590,338.81 | 34.65 | 10.80 | |
| | 折旧费用 | 9,296,300.97 | 16.90 | 8,800,297.04 | 19.56 | 5.64 | |
| | 人工成本 | 14,499,586.87 | 26.36 | 11,814,679.26 | 26.26 | 22.73 | 主要系本期公司整体盈利较好,员工薪酬相应增加所致 |
| | 其他 | 12,901,659.27 | 23.46 | 7,783,426.97 | 17.30 | 65.76 | 主要系计提矿山地质环境治理恢复基金、矿山土地复垦费所致。 |
| 玻璃制造行业 | 原材料 | 386,987,936.47 | 52.30 | 330,426,473.40 | 50.67 | 17.12 | 主要系本期原材料价格上涨所致 |
| | 燃料和动力 | 203,814,365.37 | 27.54 | 195,689,795.70 | 30.01 | 4.15 | |
| | 折旧费用 | 57,233,637.00 | 7.73 | 58,927,593.01 | 9.04 | -2.87 | |
| | 人工成本 | 58,108,482.21 | 7.85 | 37,273,148.15 | 5.72 | 55.90 | 主要系本期公司整体盈利较好,员工薪酬相应增加所致 |
| | 销售运费 | 6,846,444.31 | 0.93 | 7,886,306.80 | 1.21 | -13.19 | 主要系玻璃运费单价下降所致 |
| | 其他 | 26,984,312.23 | 3.65 | 21,944,790.43 | 3.37 | 22.96 | 主要系本期修理费增加所致 |
| 成品油行业 | 外购商品油 | 31,927,945.30 | 100.00 | 41,889,794.73 | 100.00 | -23.78 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 联碱产品 | 原材料 | 924,063,597.79 | 39.27 | 694,523,366.30 | 41.52 | 33.05 | 主要系本期原材料价格上涨,原料成本比例提升,同时销量增加,消耗总量增加所致 |
| | 燃料和动力 | 745,275,379.81 | 31.67 | 517,087,178.10 | 30.91 | 44.13 | 主要系本期原煤价格上涨,成本比例提升,同时销量增加,消耗总量增加 |

| | | | | | | | |
|---------|-------|------------------|-------|------------------|-------|--------|------------------------------|
| | | | | | | | 所致 |
| | 折旧费用 | 135,741,736.21 | 5.77 | 152,889,667.40 | 9.14 | -11.22 | |
| | 人工成本 | 136,501,854.92 | 5.80 | 77,353,164.48 | 4.62 | 76.47 | 主要系本期公司整体盈利较好,员工薪酬相应增加所致 |
| | 销售运费 | 239,811,049.09 | 10.19 | 134,743,905.61 | 8.06 | 77.98 | 主要系本期销量增加,运费相应增加所致 |
| | 其他 | 171,586,677.05 | 7.29 | 96,132,154.57 | 5.75 | 78.49 | 主要系本期修理费增加所致 |
| 卤水 | 原材料 | 1,030,381.05 | 1.87 | 1,005,729.69 | 2.24 | 2.45 | |
| | 燃料和动力 | 17,273,469.03 | 31.41 | 15,590,338.81 | 34.65 | 10.80 | |
| | 折旧费用 | 9,296,300.97 | 16.90 | 8,800,297.04 | 19.56 | 5.64 | |
| | 人工成本 | 14,499,586.87 | 26.36 | 11,814,679.26 | 26.26 | 22.73 | 主要系本期公司整体盈利较好,员工薪酬相应增加所致 |
| | 其他 | 12,901,659.27 | 23.46 | 7,783,426.97 | 17.30 | 65.76 | 主要系计提矿山地质环境治理恢复基金、矿山土地复垦费所致。 |
| 双甘磷/草甘磷 | 原材料 | 2,727,017,129.45 | 85.55 | 2,260,421,676.69 | 83.00 | 20.64 | 主要系本期原材料价格上涨,原料成本比例提升所致 |
| | 燃料和动力 | 51,270,491.87 | 1.61 | 68,781,603.52 | 2.53 | -25.46 | 主要系本期外购电价格低所致 |
| | 折旧费用 | 110,783,045.82 | 3.48 | 133,907,984.12 | 4.92 | -17.27 | |
| | 人工成本 | 58,488,188.52 | 1.83 | 40,932,846.45 | 1.50 | 42.89 | 主要系本期公司整体盈利较好,员工薪酬相应增加所致 |
| | 销售运费 | 65,283,299.12 | 2.05 | 33,934,937.58 | 1.25 | 92.38 | 主要系本期销量增加,运费相应增加所致 |
| | 其他 | 174,775,024.83 | 5.48 | 185,342,362.62 | 6.81 | -5.70 | |
| 玻璃 | 原材料 | 386,987,936.47 | 52.30 | 330,426,473.40 | 50.67 | 17.12 | 主要系本期原材料价格上涨所致 |
| | 燃料和动力 | 203,814,365.37 | 27.54 | 195,689,795.70 | 30.01 | 4.15 | |
| | 折旧费用 | 57,233,637.00 | 7.73 | 58,927,593.01 | 9.04 | -2.87 | |
| | 人工成本 | 58,108,482.21 | 7.85 | 37,273,148 | 5.72 | 55.90 | 主要系本期公司整体盈利较好,员工薪酬相应增加 |

| | | | | | | | |
|-----|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------------------------|
| | | | | .15 | | | 所致 |
| | 销售运费 | 6,846,444.31 | 0.93 | 7,886,306.80 | 1.21 | -13.19 | 主要系玻璃运费单价下降所致 |
| | 其他 | 26,984,312.23 | 3.65 | 21,944,790.43 | 3.37 | 22.96 | 主要系本期修理费增加所致 |
| 农药 | 原材料 | 62,880,991.69 | 96.44 | 145,642,009.69 | 98.34 | -56.82 | 主要系本期 S.T.K. 退出传统农药业务, 传统农药销量减少所致 |
| | 人工成本 | 2,319,005.06 | 3.56 | 2,456,242.84 | 1.66 | -5.59 | |
| 成品油 | 商品油 | 31,927,945.30 | 100.00 | 41,889,794.73 | 100.00 | -23.78 | |
| 其他 | 原材料 | 220,425,349.95 | 84.43 | 136,004,002.53 | 89.91 | 62.07 | 主要系本期销量增加所致 |
| | 燃料和动力 | 3,492,312.06 | 1.34 | 1,641,259.81 | 1.08 | 112.78 | 主要系本期销量增加所致 |
| | 折旧费用 | 13,053,531.72 | 5.00 | 8,971,540.30 | 5.93 | 45.50 | 主要系本期销量增加所致 |
| | 人工成本 | 5,583,242.21 | 2.14 | 1,770,514.98 | 1.17 | 215.35 | 主要系本期销量增加所致 |
| | 其他 | 18,518,650.88 | 7.09 | 2,885,139.76 | 1.91 | 541.86 | 主要系本期修理费增加所致 |

成本分析其他情况说明

公司合并报表范围内涉及内部关联交易，成本分析表中的数据为抵减前各产品的成本结构，与上年同期数据同口径比较。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

本报告期内公司控股子公司武骏光能将持有的孙公司叙永武骏硅材料有限公司（以下简称“叙永武骏”）股权全部处置，叙永武骏自 2021 年 11 月 19 日丧失控制权日起不再纳入合并范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 347,685.46 万元，占年度销售总额 35.45%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 241,700.08 万元，占年度采购总额 52.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 52,087,512.44 | 63,927,073.75 | -18.52 |
| 管理费用 | 311,614,448.40 | 318,288,404.17 | -2.10 |
| 财务费用 | 84,400,223.48 | 120,711,821.64 | -30.08 |
| 研发费用 | 33,313,472.61 | 39,676,970.34 | -16.04 |

财务费用变动原因说明：主要系本期子公司 S.T.K 汇兑损失较上年同期大幅减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

币种：人民币 单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 33,313,472.61 |
| 本期资本化研发投入 | 19,985,932.62 |
| 研发投入合计 | 53,299,405.23 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.54 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 37.50 |

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

| | |
|---------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 37 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 0.75 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 6 |
| 硕士研究生 | 5 |
| 本科 | 15 |
| 专科 | 6 |
| 高中及以下 | 5 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下 (不含 30 岁) | 1 |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 11 |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 17 |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 4 |
| 60 岁及以上 | 4 |

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,196,718,023.05 | 368,854,155.15 | 766.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -210,379,163.86 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -619,363,794.22 | 78,447,556.36 | -889.53% |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司经营状况良好，销售收入大幅增加，收到客户的货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司蛋氨酸、光伏玻璃、磷矿等项目投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

币种：人民币单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|
| 货币资金 | 1,711,027,756.94 | 9.55 | 845,861,924.90 | 5.74 | 102.28 | 主要系报告期内公司的销售收入增加,收到客户货款增加及武骏光能收到投资款所致 |
| 交易性金融资产 | 56,892,254.03 | 0.32 | | - | 不适用 | 主要系报告期内子公司以色列 S.T.K 购买债券型基金所致 |
| 应收票据 | - | - | 3,807,459.55 | 0.03 | 不适用 | 主要系报告期内票据到期托收所致 |
| 其他应收款 | 19,546,080.27 | 0.11 | 14,746,052.04 | 0.10 | 32.55 | 主要系报告期内应收孙公司股权转让款增加所致 |
| 存货 | 912,201,779.72 | 5.09 | 633,274,051.46 | 4.30 | 44.05 | 主要系报告期末公司为应对未来市场需求增加备货所致 |
| 其他流动资产 | 159,402,499.62 | 0.89 | 9,216,191.33 | 0.06 | 1,629.59 | 主要系一年内可抵扣进项税额增加所致 |
| 固定资产 | 7,723,712,654.58 | 43.10 | 5,192,626,653.37 | 35.23 | 48.74 | 主要系报告期内公司蛋氨酸生产线及附属设施转固所致 |
| 在建工程 | 533,560,439.36 | 2.98 | 2,320,245,152.12 | 15.74 | -77.00 | 主要系报告期内公司蛋氨酸生产线及附属设施转固及新增光伏项目投资增加所致 |
| 使用权资产 | 37,640,540.76 | 0.21 | - | - | 不适用 | 主要系本期公司执行新租赁准则所致 |

2021 年年度报告

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|------|----------|---|
| 无形资产 | 1,967,214,290.94 | 10.98 | 1,018,391,182.29 | 6.91 | 93.17 | 主要系报告期内公司购入刘家山磷矿所致 |
| 递延所得税资产 | 25,828,692.30 | 0.14 | 85,938,841.37 | 0.58 | -69.95 | 主要系上期因洪灾形成的可弥补亏损在本期得到弥补所致。 |
| 其他非流动资产 | 417,190,609.21 | 2.33 | 245,288,609.18 | 1.66 | 70.08 | 主要系报告期内子公司武骏光能下属在建项目预付土地款、工程款增加所致 |
| 应付票据 | - | - | 37,690,000.00 | 0.26 | -100.00 | 主要系报告期内公司偿还全部到期票据所致 |
| 合同负债 | 370,262,081.32 | 2.07 | 112,462,812.94 | 0.76 | 229.23 | 主要系报告期内产品市场需求旺盛，预收客户合同款项增加所致 |
| 应交税费 | 223,267,803.68 | 1.25 | 53,380,348.44 | 0.36 | 318.26 | 主要系报告期内营收增长，增值税及企业所得税等税费增加所致 |
| 其他应付款 | 15,196,395.32 | 0.08 | 8,455,950.77 | 0.06 | 79.71 | 主要系报告期内子公司武骏光能下属“年产8GW 光伏封装材料及制品项目”陆续开工建设，收取的项目投标、履约保证金等增加。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 96,415,082.35 | 0.54 | 280,676,159.30 | 1.90 | -65.65 | 主要系报告期内公司偿还到期的长期借款所致 |
| 其他流动负债 | 38,432,288.90 | 0.21 | 11,395,432.59 | 0.08 | 237.26 | 主要系报告期内产品市场需求旺盛，客户预收款项增加导致待转销项税额增加所致 |
| 长期借款 | 68,092,705.56 | 0.38 | 262,403,687.78 | 1.78 | -74.05 | 主要系报告期内公司偿还借款所致 |
| 租赁负债 | 37,059,608.17 | 0.21 | - | - | 不适用 | 主要系本期公司执行新租赁准则所致 |
| 递延所得税负债 | 39,990,138.44 | 0.22 | 2,301,451.93 | 0.02 | 1,637.60 | 主要系报告期内公司选择适用部分设备器具一次性在企业所得税前扣除的优惠政策，导致应纳税暂时性差异增加所致 |

其他说明
无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 617,428,323.63（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.45%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 30,030,000.00 | 用于开具信用证保证金 |
| 固定资产 | 502,576,433.15 | 用于银行借款抵押 |
| 无形资产 | 30,855,522.36 | 用于银行借款抵押 |
| 合计 | 563,461,955.51 | |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司按证监会行业分类归属于化工行业，公司经营的化工类产品主要有碳酸钠、氯化铵、双甘膦、草甘膦、蛋氨酸和生物农药，详情请见下述“化工行业经营性信息分析”相关内容。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

(1.1) 双甘膦、草甘膦、S. T. K. 生物农药——农药行业

2021年4月7日，国家农业农村部科技教育司正式公布2021年农业转基因生物安全证书（生产应用）批准清单；2022年1月21日，国家农业农村部对《农业转基因生物安全评价管理办法》《主要农作物品种审定办法》《农作物种子生产经营许可管理办法》《农业植物品种命名规定》4部规章的部分条款予以修改，意味着我国转基因政策的正式落地，将进一步提升草甘膦的市场空间；2022年1月29日，农业农村部会同国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、生态环境部、市场监管总局、国家粮食和物资储备局、国家林草局制定了《“十四五”全国农药产业发展规划》，强调农药是重要的生产资料，要促进农药产业转型升级、实现农业高质量发展，草甘膦是全球最大的农药单品，将推动草甘膦的进一步发展。

(1.2) 公司采取的应对措施

公司将持续加强双甘膦、草甘膦生产，持续研发生物农药。

(2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

(2.1) 碳酸钠——纯碱行业

公司使用联碱法生产碳酸钠，生产系统在环保、安全、成本、规模、产品质量等方面行业领先，属于销区内龙头企业，销区南玻、台玻、明玻等多家知名大型下游企业基本均选取公司为主供商。

基于碳酸锂对纯碱应用的前景，公司纯碱产品已获得相关下游企业认证，公司将力争在碳酸锂应用行业成为新的龙头供应商。

由于当前纯碱行业新增产能的严格限制、下游光伏玻璃行业新建产线投产、碳酸锂产能新增以及存量玻璃产能的复产，对纯碱应用需求增长，我们预计较长的期间纯碱供需会维持紧俏状态。

(2.2) 氯化铵——化肥行业

氯化铵属于化学肥料中的氮肥，受2021年全球农作物种植面积增加，农产品价格上涨以及比标产品——尿素的原料天然气和煤炭价格上涨导致其制造成本大幅度上涨等因素影响，氯化铵产品价格大幅上涨。

(2.3) 双甘膦、草甘膦、S. T. K. 生物农药——农药行业

农药行业供给侧改革进一步实施，农药行业格局面临重大变化。落后中小产能将持续出清，规范的大型制造商发展具有更大市场空间。农药分杀菌、除草、杀虫三大类，各种产品因需求、成本、价格、环保等多种因素差异较大，与公司产品相关行业分析如下：

近年来，草甘膦行业受供给侧改革和环保监督政策以及疫情的影响，使落后产能进一步出清，且基于产品生产工艺特性，草甘膦行业集中度继续提高。

受益于农业景气度的提升、转基因作物的推广，草甘膦需求强劲；叠加2021年以来受海外极端天气、国内“碳中和”、“碳达峰”、“能耗双控”等因素影响，草甘膦原材料价格上涨，支撑草甘膦产品价格上行。

目前制备草甘膦工艺主要为IDA法与甘氨酸法，两种工艺线路在行业中并存。公司草甘膦项目采用IDA法，在环保、技术、质量、成本各方面，公司双甘膦、草甘膦均处于全球行业一流水平。

公司是全球双甘膦最大供应商，境外与MicrochemSpecialitiesTradeLimited、DastechInternationalInc及SumitomoChemicalIndiaLimited等大型农化品生产商，境内与好收成等知名企业已经形成良好的供应链关系。公司是草甘膦国内龙头企业。

S. T. K. 的生物农药，处于创新发展、战略布局、研发和推广的成长阶段，公司在不断加强新品研发的同时，还积极与先正达美国、安道麦等行业巨头展开联合开发与产品登记；生物农药随着社会经济的发展和人类对生态环境重要性的认知逐渐被大众接受，其成长空间巨大。

S. T. K. 的生物农药在全球生物农药行业和杀菌领域处于领先地位。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

(1.1) 采购模式

公司对外采购均采用完全市场化采购，设备等重要采购采用招标模式，均实行严格的评审程序：

使用部门根据实际需求向评审委员会提出申购，评审委员会对申购的必要性、数量、采购周期、规格型号、材质要求、可选供应商等采购要素召开评审会议进行评审，经评审确认后，统一招标计划，交采供部具体实施。在采购具体实施过程中，采供部遵循“询价-议价-比价”采购程序，优选性价比高的供应商，报主管领导审批确定后下订单，或与供应商签订供货合同。

公司主要原材料天然气的采购流程是每月向中国石油天然气股份有限公司预付部分款项，后根据实际用量结算；公司与煤、甲醇、黄磷等原材料的主要供应商签订合作协议，根据实际需要和市场平均价格，确定每次实际采购原材料的数量和价格。

(1.2) 生产模式

公司生产模式主要是根据年度生产计划及进度、市场需求情况、库存情况及实际生产运行情况等因素，给各生产、销售单位下达产销任务，并由各业务单元组织实施；每月召开成本分析会，对当月产销情况总结，并根据产销实际完成进度及市场需求等对次月产销任务进行调整与分配。

公司生产系统主要是自动化控制、连续型大规模生产模式，以自有生产设备利用天然气、盐、甲醇、黄磷等原材料经各道生产工序生产。公司建立了生产调度指挥系统，对生产实行“统一调度、分级管理”。

(1.3) 销售模式

公司主要产品是中间产品，经过多年的销售积累，公司业务形成了成熟、高效的销售体系和稳固的客户群体。

公司产品以质量、价格、服务、交货期为核心竞争力，以性价比、长期稳定的供货能力增强客户粘性。为了扩大公司碳酸钠、氯化铵、双甘膦、草甘膦、玻璃等产品的销售半径，增强服务能力，公司在西南、华中、华南等地区分别设置销售部，负责各地的市场开发和销售服务工作。为了加强国际市场的拓展能力，公司专门在销售部门下设立了国际销售部，负责公司农药产品的国际销售工作。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

| 产品 | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域 | 价格主要影响因素 |
|---------------|--------|---------------------|--------------------------|----------------|
| 碳酸钠 | 纯碱行业 | 天然气、工业盐、卤水、电力、燃料煤 | 玻璃、氧化铝、合成洗涤剂、石油化工、造纸、纺织等 | 上游原材料价格、下游市场需求 |
| 氯化铵 | 化肥行业 | 天然气、工业盐、卤水、电力、燃料煤 | 复合肥 | 上游原材料价格、下游市场需求 |
| 双甘膦、草甘膦 | 农药行业 | 天然气、电力、黄磷、甲醇、盐酸、硫酸等 | 农业生产的田间、轮作及果园除草等 | 上游原材料价格、下游市场需求 |
| S. T. K. 生物农药 | 农药行业 | 植物 | 农业生产的杀菌 | 传统农药价格、市场推广 |

(3). 研发创新

√适用 □不适用

公司近年增大了研发、创新投入和安排，取得较为理想的成果。

公司在联碱项目、双甘磷/草甘磷以及蛋氨酸项目上，不断进行工艺革新应用型研发，以追求环保节能、成本最优、运行最优、安全最优的目标，持续对公司项目进行改进。

投入应用的大型研发成果：

双甘磷工艺优化项目。使双甘磷产品中间体亚氨基二乙腈产线与各装置协同效益得到提升，双甘磷产能、效益得以充分释放。

蛋氨酸工艺提升项目。通过对该新工艺的投入和应用，蛋氨酸生产排放将大幅度降低，成本将大幅下降，提升了项目的抗风险能力。

以色列 S. T. K. 公司作为一家科技创新型企业，主要研究植物源活性成分，并基于某种自然来源的活性成分，开发出新一代具有抗菌、杀虫效果的广谱生物农药；截至 2021 年 12 月，以色列 S. T. K. 公司在全球已经拥有 20 余项产品专利。基于茶树精油的活性成分，公司目前已经研发出的产品配方包括 Timorex Gold（纯天然），Timorex ACT（纯天然），STK 53（Eternity L&G）（纯天然），Regev（混合），Tirosh（STK-2）（混合），Kruv（STK-40）（混合）；这些不同的配方产品虽然利用同一种活性成分，但针对不同的市场，不同的作物，以及作物不同的生长期，以及不同的发病类型进行了差异化定位。

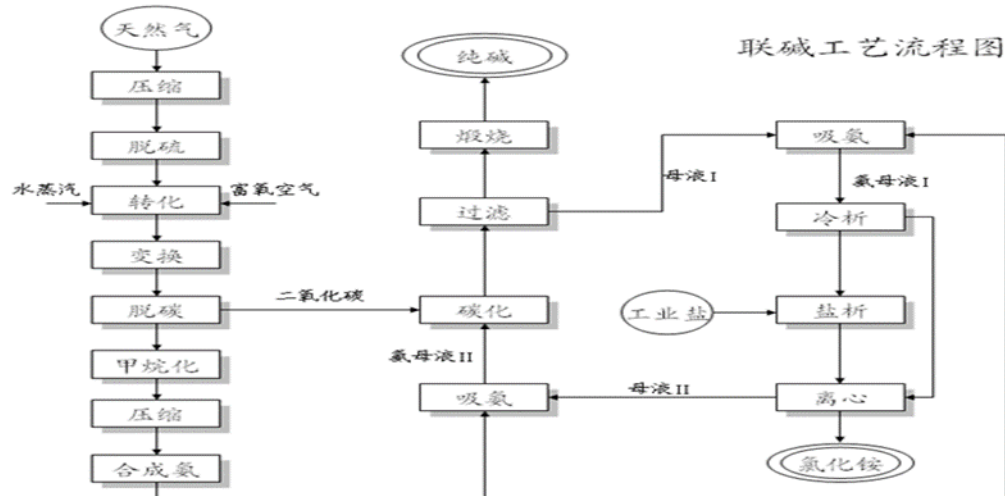
在 S. T. K. 目前的研发项目中，除了茶树精油的产品系列，公司还基于某植物提取物，开发出 STK5 和 STK55 两种配方（杀菌剂），当前正进行应用验证研发；基于某植物提取物，S. T. K. 开发出 STK32（杀虫剂），室内实验证明对咀嚼昆虫的卵和幼虫有效，下一步可能将此天然活性成分和其他化学合成的活性成分进行复配，开发出适应市场需求的混合配方。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

(4.1) 110 万吨/年碳酸钠、氯化铵

公司采用联碱法生产碳酸钠、氯化铵，生产工艺与流程如下：



(4.2) 双甘磷、草甘磷项目

公司采用亚氨基二乙腈法生产双甘磷、草甘磷，生产工艺和流程如下：

1、甲醛工艺

天然气——>甲醇——>甲醛

2、天然气制备氢氰酸—羟基乙腈—亚氨基二乙腈

天然气（中石油）+液氨（自供）+硫酸（外购）——>氢氰酸+硫酸铵；

氢氰酸（自供）+甲醛——>羟基乙腈；

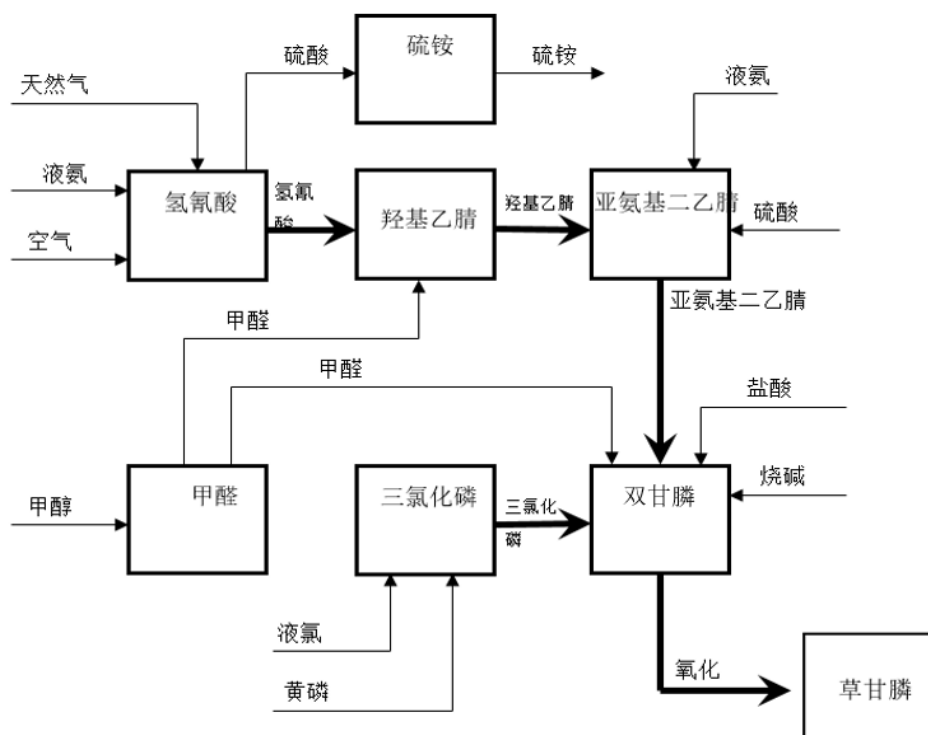
液氨（自供）+羟基乙腈——>亚氨基二乙腈。

3、盐卤制烧碱

盐卤（自供）——>液氯+烧碱

4、黄磷制备三氯化磷

- 黄磷（外购）+液氯——>三氯化磷。
- 5、三氯化磷、亚氨基二乙腈制双甘膦
亚氨基二乙腈+烧碱（自供）+三氯化磷（自供）+甲醛——>双甘膦
- 6、双甘膦制草甘膦
双甘膦（自供）——>草甘膦



(4.3) 以色列 S. T. K. 生物农药系基于植物、生物萃取而来，并开发系列产品。涉及技术秘密，具体工艺不予披露。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 主要厂区或项目 | 设计产能 | 产能利用率 (%) | 在建产能 | 在建产能已投资额 | 在建产能预计完工时间 |
|-----------|----------|-----------|------|----------|------------|
| 碳酸钠、氯化铵项目 | 110 万吨/年 | 110.19 | 无 | 0 | 不适用 |
| 双甘膦项目 | 15 万吨/年 | 75.76 | 无 | 0 | 不适用 |
| 草甘膦项目 | 5 万吨/年 | 119.57 | 无 | 0 | 不适用 |

注：双甘膦产能利用率计算口径不包含自用部分

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

| 主要原材料 | 采购模式 | 结算方式 | 价格同比变动比率 (%) | 采购量 | 耗用量 |
|---------|------|-------|--------------|----------------|----------------|
| 天然气 (方) | 直接采购 | 现汇 | 9.09 | 617,803,676.00 | 617,803,676.00 |
| 黄磷 (公斤) | 直接采购 | 承兑/现汇 | 56.07 | 34,480,500.00 | 37,465,404.00 |

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：营业成本随主要原材料价格波动呈同向增减。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

| 主要能源 | 采购模式 | 结算方式 | 价格同比变动比率 (%) | 采购量 | 耗用量 |
|--------|------------|-------|--------------|------------------|------------------|
| 电力 (度) | 直接采购 | 现汇 | -13.04 | 1,659,795,950.00 | 1,659,795,950.00 |
| 原煤 (吨) | 直接采购/经销商采购 | 承兑/现汇 | 74.96 | 985,795.18 | 967,967.68 |

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：营业成本与主要原材料价格保持同向增减变动

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 细分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|------------|------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 纯碱行业 | 229,355.82 | 143,870.50 | 37.27 | 66.26 | 38.69 | 增加 12.47 个百分点 | 未知 |
| 化肥行业 | 129,531.76 | 91,427.53 | 29.42 | 122.28 | 43.89 | 增加 38.46 个百分点 | 未知 |
| 农药行业 | 524,925.35 | 325,281.72 | 38.03 | 74.65 | 13.28 | 增加 33.57 百分点 | 未知 |

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------|---------------|
| 直销 | 874,218.81 | 83.11 |

| | | |
|--------------|----------|--------|
| S. T. K 生物农药 | 9,594.13 | -50.45 |
|--------------|----------|--------|

注：本表中数据为抵减前数据，计算变动指标时已将上年数按同口径调整

会计政策说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司对外投资顺城盐品、乐山商行、ELD、新朝阳以及中明环境五家公司。

1、截至报告期末，公司持有顺城盐品 49.00%的股权，较年初持股比例不变，本期确认投资收益 1,280.24 万元。期末该项长期股权投资余额为 18,140.88 万元。

2、截至报告期末，公司持有乐山商行 132,389,542 股，持股比例 3.53%，本期收到现金股利 741.38 万元，账面价值为 34,002.42 万元。

3、截至报告期末，公司持有 ELD0.32%股权，本期收到现金股利 88.29 万元，期末账面价值为 2,840.19 万元。

4、截至报告期末，公司持有成都新朝阳股票 270 万股，本期收到现金股利 180.00 万元，期末账面价值为 2,000.00 万元。

5、截至报告期末，公司持有中明环境 4%股权，账面价值为 9,216.00 万元。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 |
|-----------|------------------|
| 交易性金融资产 | 56,892,254.03 |
| 其他权益工具投资 | 28,401,868.11 |
| 应收款项融资 | 1,158,312,077.94 |
| 其他非流动金融资产 | 452,184,185.83 |
| 合计 | 1,695,790,385.91 |

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|-------|------|-----------------|------------|------------|------------|------------|
| 和邦农科 | 子公司 | 化工 | 49,200 | 451,791.95 | 342,014.18 | 471,853.41 | 153,653.62 |
| 武骏光能 | 控股子公司 | 玻璃制造 | 45,261 | 255,001.86 | 215,914.47 | 139,309.85 | 49,244.36 |
| 和邦盐矿 | 子公司 | 采盐 | 6,000 | 35,930.07 | 34,196.58 | 15,040.59 | 6,437.08 |
| 以色列 S. T. K. | 控股子公司 | 生物农药 | 100,000 以色列新谢克尔 | 32,177.73 | 27,711.34 | 9,614.67 | -5,457.34 |
| 涌江实业 | 子公司 | 能源 | 16,010 | 32,819.03 | 29,153.80 | 12,694.84 | 5,714.34 |
| 顺城盐品 | 参股公司 | 制盐 | 14,000 | 49,947.02 | 37,395.19 | 26,362.40 | 2,417.25 |

注：本期和邦农科与武骏光能净利润占公司净利润比例均超过 10%，和邦农科主营业务为双甘磷和草甘磷的制造与销售，本期主营业务收入为 456,328.41 万元；武骏光能主营业务为玻璃制造与销售，本期主营业务收入为 139,148.87 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、双甘磷、草甘磷行业

由于近年来环保政策趋严，草甘磷落后产能逐渐退出，当前行业集中度较高，行业 CR5 高达 71.54%。当前全球草甘磷产能约 114.3 万吨，其中国内年产能 77.3 万吨，海外 37 万吨。草甘磷作为第一大农药单品，受益于农业景气上行，2021 年草甘磷需求稳中有升。供给方面，由于 2021 年上半年美国寒潮，海外草甘磷企业开工受阻，草甘磷供需逐渐趋紧；2021 年下半年国内双控政策下，生产草甘磷的原料价格一路攀高，进一步推高了草甘磷价格增长。

未来草甘磷复配混合使用将有效保护草甘磷市场空间，而转基因作物的推广将成为草甘磷需求的重要增长点。

2、生物农药行业

S. T. K. 的生物农药，处于创新发展、战略布局、研发和推广的成长阶段，公司在不断加强新品研发的同时，还积极与先正达美国、安道麦等行业巨头展开联合开发与产品登记。

生物农药行业，近 10 年来一直处于高速增长阶段，随着技术进步带来的生物农药性价比提升，农产品消费者对农产品品质、安全诉求提升，生物农药的应用范围将更加广阔，行业仍将处于高速增长期。

3、光伏行业

2021 年公司通过投资光伏硅片、光伏组件项目，进入光伏行业，并将其作为未来重点发展方向。光伏行业以其绿色、永不枯竭的能源优势，为全球各国首选未来电力能源应用主要方向。随着光伏行业技术不断突破，使之成为有“性价比”的绿色电力能源，已经逐步实现了“平价上网”，摆脱了“国家补贴”的市场化发展模式，将进入快速增长期。

光伏行业是未来前景好、高度市场化、赛道宽、中国制造全球领先的行业。光伏发电属于天然再生清洁能源，对碳达峰、碳中和有显著、积极的作用。根据国家发改委能源研究所的展望，

2025 年我国光伏发电占比将达到 9%，2035 年将达到 28%，2050 年将达到 39%，光伏行业发展空间巨大。

光伏玻璃是保护太阳能电池免受恶劣环境影响的必备材料，未来伴随双玻组件渗透率的提升，有望带动光伏玻璃需求量持续增长和打开光伏玻璃的市场空间。

光伏硅片是生产太阳能电池片的核心材料，出于对降本增效的追求，光伏硅片呈现出大尺寸、薄片化和 N 型三大趋势。N 型硅片具有转换效率高、双面率高和温度系数低等优势，随着未来生产成本的不断降低，N 型硅片市场份额将进一步提升。

4、碳酸钠、氯化铵

4.1 碳酸钠市场未来前景稳定

纯碱下游需求传统上以玻璃生产为主。在碳达峰、碳中和国家战略背景下，2021 年全国新增多条光伏玻璃生产线，预计两年内，纯碱新增需求约 150 万吨；随着新能源汽车行业发展以及光、风、水绿色能源的电力供应占比增加，调峰系统对储能电池需求量也将逐步增大，根据公开信息显示 2022 年度，新投产的碳酸锂项目约 55 万吨，预计纯碱新增需求将达 110 万吨左右。同时由于环保治理、能耗管控等手段将限制纯碱产能增长，将使得纯碱供应面临暂时没法扩大产能而需求端增加的局面，纯碱行业景气上行。

4.2 氯化铵市场未来前景稳定

氯化铵属于化学肥料中的氮肥，随着氮肥产业的“三去”、环保要求提升、天然气供应等因素影响，行业结构基本趋于稳定。受 2021 年全球农作物种植面积提升，农产品价格上涨，煤炭和海外天然气价格上涨导致氮肥制造成本大幅度上涨等因素影响，氯化铵产品价格也呈上行趋势。

5、卤水

公司自有盐矿，从事卤水开采业务，主要作为公司双甘磷业务、碳酸钠业务原料，同时也供应公司持股 49% 的顺城盐品用于制盐。

卤水属地缘性资源类产品，一般采用管道运输，同区域或管道建设范围内，基本没有同质替代品，而且受销售半径的影响，卤水产品基本没有行业竞争格局。

6、蛋氨酸项目

蛋氨酸是畜禽合成动物蛋白必需的氨基酸之一，同时也是禽类、鱼类和高产奶牛的第一限制性氨基酸，是猪类的第二限制性氨基酸，因此动物本身无法自然合成蛋氨酸，必需从食物中摄取。目前蛋氨酸在饲料中的添加量一般为 0.05%-0.2%。随着人们对食物和营养需求结构向高质量提升，增加白肉消费、减少红肉消费已成为各国消费者的共识，推动禽类蛋白的替代性需求增长，同时也拉动了蛋氨酸需求增长。

目前国内外市场销售的蛋氨酸包括四个品种：固体蛋氨酸、液态羟基蛋氨酸（MHA）、液体蛋氨酸钠盐和固体羟基蛋氨酸钙盐。液体蛋氨酸与固体蛋氨酸相比，具有较为明显的成本优势，并且还兼具混合均匀性且不易发生分离的良好特性。此外，由于液体蛋氨酸呈酸性，在饲料中能抑制沙门氏菌和大肠杆菌等致病菌，符合限抗、剔抗的饲料产业发展趋势。

7、磷矿

磷矿石属于不可再生资源，是磷化工产业链各下游产品中所包含磷元素的主要来源。我国 2009 年开始实施磷矿石出口配额，2016 年国务院审批通过的《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》首次将磷矿石列为战略性非金属矿产。2021 年全球粮食价格上涨，农户种植积极性和施肥意愿提升，磷肥需求强劲；在工业领域，新能源行业发展迅猛，磷酸铁锂产能大增。磷矿石需求增加，价格上涨空间大。磷矿石下游多板块拉动下，磷矿石行业进入景气周期。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司依托自有的资源及地域资源优势，拟定了“专注、专业化、做优、做强”的提质、绿色发展战略，并进入快速成长期，长期坚持以“全球一流的技术、一流的产品质量、一流的制造成本”为发展项目指导思想，借助资本市场力量，逐步完成了在化工、农业、光伏三大领域的基本布局，形成了联碱、双甘磷/草甘磷、蛋氨酸、光伏四大业务板块。

基于“三个一流”的指导思想，在业务上的专注、专业化发展战略，公司不断通过自主创新，工艺革新、引进先进技术等措施和手段，实现双甘膦、草甘膦、蛋氨酸、联碱、光伏玻璃装置等的产能利用率、成本控制水平的持续提升。为公司获得良好的盈利空间创造了技术条件。

公司控股的以色列 S. T. K. 生物农药，核心主营业务为生物农药的新品研发、推广，为公司未来发展打下了坚实的基础。

公司在重庆江津、安徽阜阳投资的光伏材料及组件项目、光伏硅片项目，通过引进全球一流人才、一流技术，力争引领行业的技术水平提升，成为公司“优、强”高质量发展的典范。

未来，公司仍将持续依据股东大会、董事会决策，以团队执行力为保证，以高质量发展为出发点，通过自主创新、引入一流技术和人才，结合在现有领域深耕多年所积累的技术、人才、资源优势，做优、做强，提升公司行业地位、核心竞争力；另一方面，在碳中和、碳达峰的时代召唤下，发展绿色能源领域，走绿色发展道路，积极的为国家和社会作出贡献、为股东创造更大价值。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、项目、产品

公司将积极适应经济和市场环境的变化，把握好新的形势及市场环境下所面临的机遇；继续强化内部管理，通过“靠前管理”结合数据化、信息化管理系统，提升管理质量、效率，内部继续挖潜，降低生产成本，优化成本结构。在此背景下，公司当前经营计划如下：

(1) 以当前的联碱、双甘膦/草甘膦、蛋氨酸等传统化工和农业板块为基础，进一步发挥在该领域深耕多年所积累的优势，做强、做优，更进一步的提升核心竞争力。

(2) 在碳中和、碳达峰的时代召唤下，发展绿色能源领域。以光伏玻璃、组件、硅片为基础，进军光伏行业，力争成为行业技术引领型企业。

2、日常经营管理

公司推行管理层“靠前管理”要求，同步构建数据化、信息化管理体系，做到“细致、效率”的统一。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司当前产品的经营风险，请参阅公司年报“重大风险提示”部分。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司坚持“和谐发展，产业兴邦”的发展宗旨，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，以及公司章程等相关制度要求，开展公司法人治理的各项工作，通过切实履行股东会、董事会、监事会和管理层的职权、职责，形成了各司其职、协调运转和有效制衡的公司法人治理结构。

本报告期内，公司继续严格按照公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行内幕信息管理。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|----------------------|-----------------|---|
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 5 月 18 日 | 上交所网站：临时公告 2021-30 号 | 2021 年 5 月 19 日 | 《公司 2020 年年度报告》、《公司董事会 2020 年度工作报告》、《公司监事会 2020 年度工作报告》、《关于公司 2020 年度利润分配的预案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2021 年度筹融资计划的议案》、《关于 2021 年公司对外担保授权的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于补选公司第五届董事会董事的议案》、《关于为公司董事发放津贴的议案》、《关于为公司监事发放津贴的议案》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 曾小平 | 董事长 | 男 | 61 | 2017-05-24 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 112.82 | 否 |
| 曾小平 | 董事 | 男 | 61 | 2016-05-20 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 | 否 |
| 贺正刚 | 董事 | 男 | 68 | 2008-02-28 | 2023-05-12 | 412,632,000 | 412,632,000 | 0 | | 103.51 | 否 |
| 杨红武 | 董事 | 男 | 59 | 2013-02-28 | 2023-05-12 | 2,892,120 | 2,892,120 | 0 | | 21.77 | 否 |
| 秦学玲 | 董事 | 女 | 47 | 2021-05-18 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | 是 |
| 王军 | 董事 | 男 | 51 | 2008-02-28 | 2023-05-12 | 2,942,280 | 2,942,280 | 0 | | 70.66 | 否 |
| 莫融 | 董事 | 男 | 50 | 2008-02-28 | 2023-05-12 | 2,941,620 | 2,941,620 | 0 | | 72.50 | 否 |
| 袁长华 | 独立董事 | 男 | 64 | 2020-05-13 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | 否 |
| 胡杨 | 独立董事 | 男 | 54 | 2020-05-13 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 10.00 | 否 |
| 梅淑先 | 独立董事 | 女 | 57 | 2017-05-24 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 | 否 |
| 缪成云 | 监事会主席 | 男 | 59 | 2008-02-28 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 39.89 | 否 |
| 龚嵘鹏 | 职工监事 | 男 | 43 | 2017-05-24 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 30.10 | 否 |
| 卢丹 | 职工监事 | 女 | 44 | 2020-07-22 | 2023-05-12 | 0 | 0 | 0 | | 32.02 | 否 |
| 杨惠容 | 总经理 | 女 | 58 | 2017-05-24 | 2023-05-12 | 44,000 | 44,000 | 0 | | 93.14 | 否 |
| 王军 | 副总经理 | 男 | 51 | 2008-02-28 | | | | | | 0.00 | 否 |
| 刘安平 | 副总经理 | 男 | 59 | 2016-05-25 | | 0 | 0 | 0 | | 38.23 | 否 |
| 王军 | 财务总监 | 男 | 51 | 2008-02-28 | | | | | | 0.00 | 否 |
| 莫融 | 董事会秘书 | 男 | 50 | 2008-02-28 | | | | | | 0.00 | 否 |
| 宋克利 | 董事(离任) | 男 | 67 | 2008-02-28 | 2021-04-27 | 0 | 0 | 0 | | 0.00 | 否 |
| 王亚西 | 副总经理(离任) | 男 | 68 | 2011-04-10 | 2021-05-19 | 0 | 0 | 0 | | 1.16 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 421,452,020 | 421,452,020 | 0 | / | 645.80 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 曾小平 | 2015年5月至2016年3月，就职于和邦集团，2016年4月至今任和邦集团总裁，2016年11月至今任乐山巨星农牧股份有限公司董事，2016年5月至2017年5月任和邦生物副董事长，2017年5月至今任和邦生物董事长。 |
| 贺正刚 | 1993年至今任和邦集团董事长，2013年12月至今任乐山巨星农牧股份有限公司董事长，2002年至2017年5月任和邦生物董事长，2017年5月至今任和邦生物董事。 |
| 杨红武 | 2008年10月起就职于公司，2009年10月至2011年3月任公司副总经理；2011年4月至2017年5月25日任公司总经理。2013年2月至今任公司董事。 |
| 秦学玲 | 2005年至2020年在四川和邦集团乐山吉祥煤业有限责任公司任财务副经理、经理，2020年11月至今任四川和邦投资集团有限公司财务副经理，2021年5月至今任公司董事。 |
| 王军 | 2008年2月至今任公司董事、副总经理兼财务总监。 |
| 莫融 | 2008年2月至今任公司董事、董事会秘书。 |
| 袁长华 | 1979年至1999年历任乐山市五通桥区食品公司金山食品站站长、冠英冷冻厂厂长，1999年至今任乐山市长益食品有限公司执行董事兼总经理。2020年5月至今任公司独立董事。 |
| 胡杨 | 1985年12月至2006年11月就职于四川省乐山市市中区人民法院，2008年1月至2018年12月任四川四通破产清算事务有限责任公司总经理，2019年1月至今任四川四通破产清算事务有限责任公司高级法律顾问。2020年5月至今任公司独立董事。 |
| 梅淑先 | 1987年7月至2002年4月任四川省乐山财贸学校会计专业教师，2002年4月至2010年11月任乐山职业技术学院会计专业教师，2010年11月至2017年7月任乐山职业技术学院财经管理系副主任，同时兼任会计专业教师。2017年7月至2021年3月任乐山职业技术学院财经管理系党总支书记，同时兼任会计专业教师，2021年4月开始任乐山职业技术学院会计专业教师。2017年5月25日起至今任四川和邦生物科技股份有限公司独立董事；2020年5月至今任四川长仪油气集输设备股份有限公司独立董事。 |
| 缪成云 | 2003年4月至今任公司审计监察部主任，2008年2月至今任公司监事会主席。 |
| 龚嵘鹏 | 2002年至2008年在和邦集团财务部工作。2008年至2012年任和邦集团财务部财务经理助理。2012年至2014年任乐山和邦农业科技有限公司成本部部长、总经理助理。2014年至今任四川和邦生物科技股份有限公司成本部部长、总经理助理。2017年5月25日起至今任公司职工监事。 |
| 卢丹 | 2004年入职公司，2019年1月至今任公司纪委办公室主任。2020年5月至今担任公司职工监事。 |
| 杨惠容 | 2005年至2019年任公司工艺纪律检查委员会主任，2011年3月至2017年5月25日任公司监事。2017年5月25日起至今任公司总经理。 |
| 刘安平 | 2010年任总厂副厂长兼合成分厂厂长，2014年5月至2016年5月任公司职工监事。2016年5月至今任公司副总经理。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------|------------|--------|--------|
| 贺正刚 | 和邦集团 | 执行董事、总经理 | 1993 | |
| 曾小平 | 和邦集团 | 总裁 | 2016 | |
| 秦学玲 | 和邦集团 | 财务副经理 | 2020 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-------------------|------------|------------|------------|
| 贺正刚 | 顺城盐品 | 董事 | 2004-12-31 | |
| 贺正刚 | 武骏光能 | 董事 | 2021-09-08 | |
| 贺正刚 | 深圳和邦正知行资产管理有限公司 | 董事 | 2013-12-31 | |
| 贺正刚 | 乐山巨星农牧股份有限公司 | 董事长 | 2013-12-31 | |
| 贺正刚 | 以色列 S. T. K. 生物农药 | 董事长 | 2015-12-31 | |
| 贺正刚 | 北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司 | 董事 | 2016-12-31 | |
| 贺正刚 | 和邦投资（香港） | 董事 | 2017-12-31 | |
| 贺正刚 | 四川振静皮革服饰有限公司 | 董事长 | 2018-12-31 | 2021-08-10 |
| 贺正刚 | 四川振静皮革服饰有限公司 | 执行董事 | 2021-08-11 | |
| 曾小平 | 乐山巨星农牧股份有限公司 | 董事 | 2016-12-31 | |
| 曾小平 | 四川和邦新材料 | 董事长、总经理 | 2017-12-31 | |
| 曾小平 | 和邦视高 | 董事长、总经理 | 2017-12-31 | |
| 曾小平 | 和邦盐矿 | 董事长 | 2017-12-31 | |
| 曾小平 | 和邦磷矿 | 董事长 | 2017-12-31 | |
| 曾小平 | 武骏光能 | 董事长 | 2017-12-31 | 2021-09-08 |
| 曾小平 | 四川桥联商贸有限责任公司 | 董事长 | 2017-12-31 | |
| 曾小平 | 叙永武骏 | 董事长 | 2017-12-31 | 2021-11-19 |
| 曾小平 | 和邦农科 | 董事长 | 2017-12-31 | |
| 曾小平 | 乐山和邦新材料 | 董事长、总经理 | 2017-12-31 | |
| 曾小平 | 涌江加油站 | 执行董事、总经理 | 2019-12-31 | |
| 曾小平 | 涌江实业 | 执行董事、总经理 | 2019-12-31 | |
| 曾小平 | 润森加气站 | 执行董事、总经理 | 2019-12-31 | |
| 曾小平 | 刘家山磷矿 | 执行董事、总经理 | 2021-10-27 | |
| 秦学玲 | 四川和邦盐化有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021-05-18 | |
| 杨红武 | 顺城盐品 | 监事 | 2010-12-31 | |
| 杨红武 | 四川申阳投资开发有限公司 | 董事长 | 2018-12-31 | 2021-05-20 |
| 杨红武 | 四川申阳置业有限公司 | 执行董事 | 2018-12-31 | |
| 杨红武 | 泸州和邦房地产开发有限公司 | 董事长 | 2018-12-31 | |
| 杨红武 | 乐山时代房地产开发有限公司 | 执行董事 | 2018-12-31 | |
| 杨红武 | 乐山弘元房地产开发有限公司 | 执行董事 | 2018-12-31 | |
| 杨红武 | 乐山和裕房地产开发有限公司 | 执行董事 | 2018-12-31 | |
| 杨惠容 | 和邦农科 | 总经理 | 2017-12-31 | |
| 莫融 | 和邦农科 | 董事 | 2017-12-31 | |

| | | | | |
|--------------|------------------|----------------|------------|------------|
| 莫融 | 顺城盐品 | 董事 | 2010-12-31 | |
| 莫融 | 和邦盐矿 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 莫融 | 和邦磷矿 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 莫融 | 乐山和邦新材料 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 莫融 | 四川和邦新材料 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 莫融 | 武骏光能 | 董事 | 2017-12-31 | 2021-09-08 |
| 莫融 | 四川桥联商贸有限责任公司 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 莫融 | 叙永武骏 | 董事 | 2017-12-31 | 2021-11-19 |
| 莫融 | 和邦视高 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 袁长华 | 乐山市长益食品有限公司 | 执行董事、总经理 | 2016-12-31 | |
| 缪成云 | 和邦磷矿 | 监事 | 2009-12-31 | |
| 缪成云 | 和邦盐矿 | 监事 | 2011-12-31 | |
| 缪成云 | 四川桥联商贸有限责任公司 | 监事 | 2013-12-31 | |
| 缪成云 | 武骏光能 | 监事 | 2013-12-31 | 2021-09-08 |
| 缪成云 | 和邦农科 | 监事 | 2014-12-31 | |
| 缪成云 | 叙永武骏 | 监事 | 2013-12-31 | 2021-11-19 |
| 缪成云 | 乐山和邦新材料 | 监事 | 2015-12-31 | |
| 缪成云 | 四川和邦新材料 | 监事 | 2017-12-31 | |
| 缪成云 | 泸州和邦房地产开发有限公司 | 监事 | 2014-12-31 | |
| 缪成云 | 和邦视高 | 监事 | 2017-12-31 | |
| 缪成云 | 涌江加油站 | 监事 | 2019-12-31 | |
| 缪成云 | 涌江实业 | 监事 | 2019-12-31 | |
| 缪成云 | 润森加气站 | 监事 | 2019-12-31 | |
| 缪成云 | 乐山骊居物业服务有限公司 | 监事 | 2014-12-31 | |
| 王军 | 和邦农科 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 王军 | 和邦磷矿 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 王军 | 乐山和邦新材料 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 王军 | 和邦盐矿 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 王军 | 四川和邦新材料 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 王军 | 武骏光能 | 董事 | 2017-12-31 | 2021-09-08 |
| 王军 | 四川桥联商贸有限责任公司 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 王军 | 叙永武骏 | 董事 | 2017-12-31 | 2021-11-19 |
| 王军 | 和邦视高 | 董事 | 2017-12-31 | |
| 梅淑先 | 乐山职业技术学院 | 财务管理系党总支 书记 | 2017-12-31 | |
| 梅淑先 | 四川长仪油气集输设备股份有限公司 | 独立董事 | 2020-05-27 | |
| 胡杨 | 四川四通破产清算事务有限责任公司 | 高级法律顾问 | 2019-01-31 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|---------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程，公司董事、监事的薪酬，独立董事的津贴经股东大会讨论通过；高级管理人员的薪酬经董事会讨论通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司高级管理人员的薪酬根据公司董事会通过的薪酬管理制度确定；公司董事、监事薪酬以及独立董事津贴由股东大会决定。 |
| 董事、监事和高级管理人员 | 645.80 万元 |

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 报酬的实际支付情况 | |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 645.80 万元 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 宋克利 | 董事 | 离任 | 退休 |
| 王亚西 | 副总经理 | 离任 | 退休 |
| 秦学玲 | 董事 | 选举 | 选举 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|---------|------------|--|
| 第五届第五次 | 2021-04-26 | 《公司 2020 年年度报告》、《公司董事会 2020 年度工作报告》、《关于公司 2020 年度利润分配的预案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2021 年度筹融资计划的议案》、《关于 2021 年公司对外担保授权的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于补选公司第五届董事会董事的议案》、《关于为公司董事发放津贴的议案》、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》、《四川和邦生物科技股份有限公司 2021 年第一季度报告》、《关于全资子公司在攀枝花投资建设光伏玻璃及组件封装项目的议案》 |
| 第五届第六次 | 2021-05-31 | 《关于关联交易的议案》 |
| 第五届第七次 | 2021-06-09 | 《关于全资子公司增资扩股暨放弃增资权的议案》 |
| 第五届第八次 | 2021-07-27 | 《四川和邦生物科技股份有限公司 2021 年半年度报告》 |
| 第五届第九次 | 2021-10-14 | 《四川和邦生物科技股份有限公司 2021 年第三季度报告》 |
| 第五届第十次 | 2021-10-17 | 《关于阜兴科技（筹）投资 10GW 超高效单晶太阳能硅片项目的议案》 |
| 第五届第十一次 | 2021-12-07 | 《关于〈四川和邦生物科技股份有限公司第二期员工持股计划（修订版）〉及其摘要的议案》、《关于〈四川和邦生物科技股份有限公司第二期员工持股计划管理细则（修订版）〉的议案》 |
| 第五届第十二次 | 2021-12-22 | 《关于调整 2021 年度日常关联交易预计金额的议案》 |

六、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

| 董事姓名 | 是否独立 | 参加董事会情况 | 参加股东大会情况 |
|------|------|---------|----------|
| | | | |

| | 董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
|-----|----|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| 曾小平 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 贺正刚 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 宋克利 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 秦学玲 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨红武 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王军 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 莫融 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 袁长华 | 是 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 胡杨 | 是 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 梅淑先 | 是 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 8 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|---------|-----------|
| 审计委员会 | 梅淑先、胡杨、王军 |

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|---|---------|----------|
| 2021 年 4 月 26 日 | 《四川和邦生物科技股份有限公司 2020 年年度报告》、《四川和邦生物科技股份有限公司 2021 年第一季度报告》 | 同意 | 无 |
| 2021 年 5 月 31 日 | 《关于关联交易的议案》 | 同意 | 无 |
| 2021 年 7 月 27 日 | 《四川和邦生物科技股份有限公司 2021 年半年度报告》 | 同意 | 无 |
| 2021 年 10 月 14 日 | 《四川和邦生物科技股份有限公司 2021 年第三季度报告》 | 同意 | 无 |

(3). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 2,094 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2,825 |
| 在职员工的数量合计 | 4,919 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,413 |
| 销售人员 | 122 |
| 技术人员 | 666 |
| 财务人员 | 78 |
| 行政人员 | 640 |
| 合计 | 4,919 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 研究生以上 | 41 |
| 本科 | 413 |
| 大专 | 687 |
| 中专、高中 | 1,598 |
| 初中及以下 | 2,180 |
| 合计 | 4,919 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司工资体系实行的是基本工资+目标任务工资制，根据员工的工作岗位和工作业绩等确定员工的薪酬。本报告期着重引导员工重视个人技能的提高，公司针对各高级专业人才均给予津贴与补助；鼓励员工通过学习、实践提升专业能力，成为“一专多能”、“多专多能”的复合型人才。为公司的发展奠定良好的人力资源基础，为公司在激烈的市场竞争中增加后劲，让员工与企业一同进步。

(三) 培训计划

适用 不适用

本报告期公司除了组织员工的专业知识、技能、工作方法等的基础培训外，核心进行“靠前管理”工作方式培训与落实；使各项工作能指标化，工作路径清晰、责任明确，有效的提高了公司管理效率与效果。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定情况

公司报告期内的利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，并已由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

2、现金分红政策的执行情况

公司在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等多方面因素后，拟以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的应分配股数（总股本扣除公司回购专户的股份余额）为基数，每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 8,831,250,228 股，剔除公司目前回购专用账户所持有的 106,086,829 股，以 8,725,163,399 股为基数计算合计拟派发现金红利 130,877,450.99 元（含税）。

根据中国证券监督管理委员会《关于支持上市公司回购股份的意见》及《上市公司股份回购规则》第十六条：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。”

公司 2021 年度通过集中竞价交易方式回购公司股份累计支付资金总额 179,928,350.46 元，视同现金分红；即 2021 年度公司现金分红金额合计 310,805,801.45 元，占公司 2021 年度归属于上市公司股东净利润的 10.28%。

公司目前通过回购专用账户所持有本公司股份 106,086,829 股，不参与本次利润分配。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--------------------|---|
| 公司第一期员工持股计划出售完毕暨终止 | 详见公司于 2021 年 9 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《四川和邦生物科技股份有限公司关于第一期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》（公告编号：2021-43） |
| 公司第二期员工持股计划非交易过户完成 | 详见公司于 2022 年 1 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《四川和邦生物科技股份有限公司关于第二期员工持股计划非交易过户完成的公告》（公告编号：2022-5） |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

公司根据年度生产经营计划的完成情况，结合效益、运营、服务、安全等多项指标对高级管理人员进行绩效考核，而后根据考核结果结合公司薪酬管理制度确定薪酬。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况适用 不适用

内容详见公司 2022 年 3 月 15 日在上交所网站披露的《四川和邦生物科技股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**适用 不适用

公司依据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，通过经营计划管理、全面预算管理、子公司经营班子指派及组织绩效考核管理等方式对各子公司经营管理进行整体管控。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷，对子公司的内部控制已得到有效执行。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明适用 不适用

公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。详见公司 2022 年 3 月 15 日在上交所网站披露的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司被乐山市生态环境局列为国控重点排污单位（废水、废气）；公司全资子公司和邦农科被乐山市生态环境局列为市控重点排污单位（废水、废气）；公司控股子公司武骏光能被泸州市生态环境局列为市控重点排污单位（废气）。

公司一直高度重视环境保护工作，推进清洁生产和走循环经济之路，提高环境保护设施的运行质量，建立完善的环境保护管理制度，强化各级人员的环境保护意识，实行环保设施长周期稳定运行的方针并严格执行。

(1.1) 和邦生物

(1.1.1) 公司废水的排污信息：

主要污染物及特征污染物名称：氨氮、COD。

排放方式：废水治理采取“雨污分流、清污分流、分类（综合）治理”的原则进行规范处理，公司废水经厂区污水管线汇集至污水处理预处理装置，均质后通过管道送入公司大生化处理系统进行集中处理，统一检测，规范排放。

(1.1.2) 公司废气的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。

排放方式：锅炉产生的烟气采用 DSC-M 干法脱硫、SNCR+COA 协同脱硝、静电+布袋除尘处理工艺，处理达标后由 100 米烟囱排入大气。

排放口数量及分布情况：废气排放口 3 个。

排放浓度和总量：2021 年 1-12 月一号排口废气总排量 235,164.64 万立方米，二氧化硫总排量 17.50 吨，排放浓度 7.44mg/m³；氮氧化物总排量 66.44 吨，排放浓度 28.25mg/m³；颗粒物总排量 7.18 吨，排放浓度 3.05mg/m³。

2021 年 1-12 月二号排口废气总排量 101,751.38 万立方米，二氧化硫总排量 13.28 吨，排放浓度 13.05mg/m³；氮氧化物总排量 27.80 吨，排放浓度 27.32mg/m³；颗粒物总排量 4.59 吨，排放浓度 4.51g/m³。

2021 年 1-12 月三号排口废气总排量 162,639.16 万立方米，二氧化硫总排量 17.89 吨，排放浓度 11.00mg/m³；氮氧化物总排量 41.61 吨，排放浓度 25.58mg/m³；颗粒物总排量 7.54 吨，排放浓度 4.64mg/m³。

三个排口污染物总排放量未超过排污许可证上的总量要求。

执行的排放标准：公司废气执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）排放标准中特别排放限值要求。

核定的排放总量：二氧化硫 147.4 吨/年，氮氧化物 272.76 吨/年，颗粒物 50.26 吨/年。

(1.2) 和邦农科

(1.2.1) 和邦农科废水排污信息

主要污染物及特征污染物名称：氨氮、COD、总磷。

排放方式：污水经污水管线汇流至污水处理站进行分类处理，通过氧化预处理、物化和二级生化处理后达标外排。

排放口数量及分布情况：与和邦生物共设有一个废水总排口，位于经度 103° 39' 56" 纬度 29° 17' 31"。

排放浓度和总量：2021 年 1-12 月废水总排量 40.97 万吨，氨氮排放总量 0.39 吨，排放浓度：0.95mg/l；COD 排放总量 5.49 吨，排放浓度 13.40mg/l；总磷排放总量 0.10 吨，排放浓度：0.24mg/l。

未超过排污许可证上的总量要求，达标排放。

执行的排放标准：公司污水排放总磷指标执行《污水综合排放标准》（GB8978—1996）一级排放标准、其余指标执行《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》（DB51/2311-2016）。

核定的排放总量：COD：99 吨/年、氨氮：8.76 吨/年、总磷：0.99 吨/年。

（1.2.2）和邦农科废气排污信息

主要污染物及特征污染物名称：二氧化硫、氮氧化物、烟尘。

排放方式：锅炉产生的废气经炉内石灰石脱硫，SNCR 脱硝，双室五电场静电除尘后由引风机送至高 120 米烟囱排入大气。

排放口数量及分布情况：设废气总排口一个。

排放浓度和总量：2021 年 1-12 月废气总排量 344,444.43 万标立方，二氧化硫总排量 39.55 吨，排放浓度 11.48mg/m³；氮氧化物总排量 82.83 吨，排放浓度 24.05mg/m³；烟尘总排量 6.36 吨，排放浓度 1.85mg/m³。

执行的排放标准：废气排放执行《火电厂大气污染排放标准》（GB13223-2011）。

核定的排放总量：二氧化硫：246.13 吨/年、氮氧化物：439.36 吨/年、烟尘：101.08 吨/年。

（1.3）武骏光能

主要污染物及特征污染物名称：氮氧化物、二氧化硫、颗粒物。

排放方式：废气来源于玻璃熔窑燃烧天然气产生的大量烟气，经余热锅炉回收热量后进行静电除尘和 SCR 脱硝处理，处理达标后通过 105 米烟囱高空排放。

排放口数量及分布情况：公司设有一个废气排放口，位于经度 105° 28' 10.20" 纬度 28° 56' 9.78"。

排放浓度和总量：2021 年 1-12 月公司废气总排放量为 185,519.22 万标立方米；颗粒物排放总量为 21.31 吨，平均排放浓度为 13.94mg/m³；二氧化硫排放总量为 350.65 吨，平均排放浓度为 223.76mg/m³；氮氧化物排放总量为 518.15 吨，平均排放浓度为 330.14mg/m³。各项污染物排放浓度均未超过《平板玻璃工业大气污染物排放标准》（GB26453—2011）要求，排放总量未超过排污许可证上的总量指标要求。

执行的排放标准：废气排放执行《平板玻璃工业大气污染物排放标准》（GB26453—2011）。

核定的排放总量：颗粒物 82 吨/年，二氧化硫 659 吨/年，氮氧化物 1,216 吨/年。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（2.1）公司及和邦农科废水、废气处理装置均配备完善，设备运行稳定、正常。

生产作业过程中产生的淡氨水，如碳化煮塔水、闪氨洗涤水、综合回收塔洗涤水、炉气洗涤水等，建设有 3 套淡液蒸馏系统进行蒸馏回收氨，蒸馏废水经厂区污水管线汇集至污水处理预处理装置，均质后利用废水管道送入公司大生化处理系统进行集中处理，统一检测，规范排放。

公司锅炉均为循环流化床锅炉，锅炉烟气在原有炉内石灰石脱硫、低氮燃烧及静电除尘基础上，通过脱硫脱硝除尘提标改造，实现了各指标超低排放。超低排放装置中锅炉烟气采用 DSC-M 干法脱硫、SNCR+COA 协同脱硝、静电+布袋除尘处理工艺，处理后达标排放。锅炉烟气排放口均安装烟气在线监测设施对排污指标进行实时监控，监测数据与生态环境主管部门联网，确保在线监测数据实时上传。

（2.2）武骏光能拥有两座玻璃熔窑，配套两台余热锅炉和两套除尘脱硝系统，除尘脱硝系统于 2016 年底开始运行，在 2021 年运行状况良好，有力地保证了公司的废气达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司所有在建项目均依据环评法的要求，落实环境影响评价制度，并严格按照主管部门的要求，落实审核工作。

公司取得了中国质量认证中心核发的《环境管理体系认证证书》，建立的环境管理体系符合 ISO14001:2015、GB/T24001-2016 标准；排污许可证件齐全。

4. 突发环境事件应急预案√适用 不适用

公司按要求编制了《突发环境事件应急预案》并在上级生态环境主管部门进行备案。2021年公司按培训计划已开展相关应急预案的培训学习及应急演练。通过应急演练，检验应急预案的适用性，提高应急预案的可用性和可操作性。同时，检验和提升全员应对突发事件的应急处置能力。

5. 环境自行监测方案√适用 不适用

公司制定了环境自行监测方案，并委托有资质的第三方检测单位，对废水、废气、噪声、土壤等开展检测工作，监测结果显示2021年公司的污染物排放浓度符合国家相关环保法规及标准的要求。同时自行监测方案及检测结果均按环保管理要求在網上平台进行公开，接受公众的监督。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况√适用 不适用

公司生产经营活动一直符合环境保护方面法律法规、部门规章及地方性规定的要求。公司已按照环保要求申领《排污许可证》，且按时、足额缴纳了环境保护税，无欠缴税费情况，在生产过程中污染防治设施运行正常，各类污染物的排放符合国家规定的排放标准，未发生污染事故、违法排污等环境保护违法行为，未发生过因环境问题而受到行政处罚的情况。

7. 其他应当公开的环境信息 适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明** 适用 不适用**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**√适用 不适用

公司积极贯彻和落实国家节能减排和实现社会、经济可持续发展的要求，践行绿色发展理念，强化推进温室气体控排、节能减排工作，成立能源管理办公室，切实开展公司能源利用和碳排放管理工作，促进节能减碳和提升能源利用效率；同时加强对员工节能减碳知识宣传，全员参与，致力实现高质量节能、环保可持续发展。

(四) 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

公司积极贯彻和落实国家节能减排和实现社会、经济可持续发展的要求，践行绿色发展理念，强化推进温室气体控排、节能减排工作，成立能源管理办公室，切实开展公司能源利用和碳排放管理工作，促进节能减碳和提升能源利用效率；同时加强对员工节能减碳知识宣传，全员参与，致力实现高质量节能、环保可持续发展。

二、社会责任工作情况√适用 不适用

公司始终坚持企业与员工、企业与社会、企业与环境和谐共赢发展理念，将自身发展与社会发展有机结合起来，以共赢理念践行好上市公司的社会责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|----------|--|------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 和邦集团、贺正刚 | 承诺不与和邦生物同业竞争相关事项。具体详见上交所网站公司于 2012 年 7 月 30 日公告的《首次公开发行股票招股说明书》的第七节同业竞争相关部分。 | 长期 | 否 | 是 |
| | 股份限售 | 贺正刚 | 在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股票。 | 任职期间；离职半年内 | 是 | 是 |

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

已达到 未达到 不适用

2021 年度涌江实业经审计后的扣非净利润为 57,106,296.97 元，完成业绩承诺。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

2019 年 3 月，本公司通过非同一控制下企业合并取得乐山涌江实业有限公司 100% 股权。根据收购协议，转让方乐山立信实业有限公司、刘树萍承诺涌江实业未来三年每年实现的净利润（均指扣除非经常性损益后的净利润）不低于 4,600 万元，否则将对本公司进行补偿，补偿金额 = (4,600 万 - 当期期末实际净利润数) / 4,600 万 × (6.9 亿 ÷ 3)，同时补偿金还需向公司支付 6.5% 年化利息。

2021 年度涌江实业经审计后的扣非净利润为 57,106,296.97 元，完成业绩承诺。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十一节财务报告附注五（44）重要会计政策和会计估计的变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 945,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 12 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | 364,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2021 年 4 月 26 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司续聘会计师事务所的议案》，董事会审议通过后，该议案提交 2020 年年度股东大会审议并获得通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

2021年9月7日和邦集团误操作导致股票减持数量，超过了编制权益变动报告书上下一手股票买卖限制一事，上海证券交易所对和邦集团予以通报批评；中国证券监督管理委员会四川监管局对和邦集团出具警示函，具体内容请查阅公司2022-9号公告。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司2021年日常关联交易预计：公司向顺城盐品采购工业盐，公司及全资子公司和邦农科向吉祥煤业、寿保煤业、桅杆坝煤矿采购煤炭，和邦盐矿向顺城盐品销售卤水，预计金额分别为9,000万元、8,000万元、4,000万元、3,000万元、5,000万元，已于2021年4月26日经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司关联董事回避表决，2021年日常关联交易预计无需提交股东大会审议。

2021年度受基础能源供应紧张等因素的影响，煤炭等原材料价格显著上涨，使得公司日常关联交易预计金额较年初预计金额变动较大，公司于2021年12月22日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于调整2021年度日常关联交易预计金额的议案》，调整后的日常关联交易预计如下：公司向顺城盐品采购工业盐，公司及全资子公司和邦农科向吉祥煤业、寿保煤业、桅杆坝煤矿采购煤炭，和邦盐矿向顺城盐品销售卤水，预计金额分别为11,500万元、9,500万元、9,000万元、5,000万元、5,000万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|----------------------|---|
| 关于购买关联方四川申阳置业有限公司商品房 | 详见公司于 2021 年 6 月 1 日在上海证券交易所网站披露的《四川和邦生物科技股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2021-33） |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|----------------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 600,000,000.00 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 600,000,000.00 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 600,000,000.00 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 4.21 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 265,932 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 280,719 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|--------------|---------------|-----------|---------------------|------------|---------------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 四川和邦投资 集团有限公司 | -268,595,800 | 2,224,600,003 | 25.19 | 0 | 质押 | 1,671,000,000 | 境内非国有 法人 |
| 四川省盐业总 公司 | -107,054,476 | 593,571,534 | 6.72 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 贺正刚 | 0 | 412,632,000 | 4.67 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 香港中央结算 有限公司 | 116,992,972 | 278,950,769 | 3.16 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 杨联明 | 176,196,000 | 177,696,000 | 2.01 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

| | | | | | | | |
|---|--|-------------|---------|---------------|---|---|-------|
| 西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资77号集合资金信托计划 | -136,795,378 | 126,870,334 | 1.44 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资78号集合资金信托计划 | -136,795,369 | 98,692,131 | 1.12 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 高序磊 | 50,306,296 | 50,306,296 | 0.57 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 赵勇 | 39,435,034 | 39,435,034 | 0.45 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金 | 8,920,400 | 33,661,423 | 0.38 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 四川和邦投资集团有限公司 | 2,224,600,003 | | 人民币普通股 | 2,224,600,003 | | | |
| 四川省盐业总公司 | 593,571,534 | | 人民币普通股 | 593,571,534 | | | |
| 贺正刚 | 412,632,000 | | 人民币普通股 | 412,632,000 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 278,950,769 | | 人民币普通股 | 278,950,769 | | | |
| 杨联明 | 177,696,000 | | 人民币普通股 | 177,696,000 | | | |
| 西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资77号集合资金信托计划 | 126,870,334 | | 人民币普通股 | 126,870,334 | | | |
| 西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资78号集合资金信托计划 | 98,692,131 | | 人民币普通股 | 98,692,131 | | | |
| 高序磊 | 50,306,296 | | 人民币普通股 | 50,306,296 | | | |
| 赵勇 | 39,435,034 | | 人民币普通股 | 39,435,034 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金 | 33,661,423 | | 人民币普通股 | 33,661,423 | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至本报告期末四川和邦生物科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份437,123,034股，持股比例4.95%。 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、贺正刚持有和邦集团99%股权，系和邦集团的控股股东，与和邦集团存在关联关系。截至报告期末，和邦集团持有和邦生物25.19%的股份，贺正刚持有和邦生物4.67%的股份，和邦集团和贺正刚为一致行动人。</p> <p>2、根据西部利得编制的简式权益变动报告书，西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资77号集合资金信托计划与西部利得基金—兴业银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资78号集合资金信托计划的权益合并计算，为一致行动人。</p> | | | | | | |

| | |
|---------------------|----|
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无。 |
|---------------------|----|

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 和邦集团 |
| 单位负责人或法定代表人 | 贺正刚 |
| 成立日期 | 1993-08-05 |
| 主要经营业务 | 企业总部管理；煤炭及制品销售 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期末，和邦集团持有乐山巨星农牧股份有限公司 25.62%的股份、海天水务集团股份公司 9.62%的股份、神驰机电股份有限公司 3.34%的股份。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

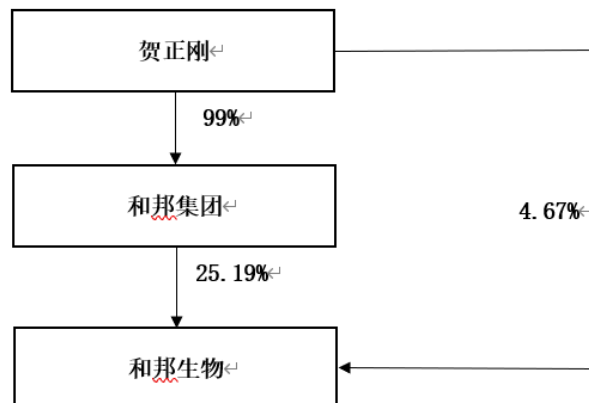
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|--|
| 姓名 | 贺正刚 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 1993 年至今任和邦集团董事长。2002 年至 2017 年 5 月任公司董事长，2017 年 5 月至今任公司董事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 报告期末，贺正刚先生持有乐山巨星农牧股份有限公司 4.19%的股权。 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

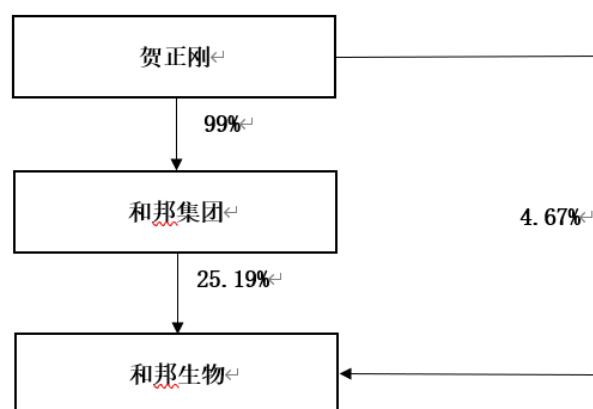
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-------------------------|---------------------------------------|
| 回购股份方案名称 | 关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书 |
| 回购股份方案披露时间 | 2020-05-08 |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%) | 212,173,658 |
| 拟回购金额 | 300,000,008.96 |
| 拟回购期间 | 2020-04-30 至 2021-04-29 |
| 回购用途 | 50%用于员工持股计划；50%用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券 |
| 已回购数量(股) | 212,173,658 |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况 | 无 |

注：由于上表回购股份方案的数量与回购金额无法填写区间，实际公司回购股份方案为：回购股份资金总额不低于人民币 3 亿元（含），不超过人民币 6 亿元（含），按回购价格上限为 2.18 元/股进行测算，回购股份数量约 275,229,356 股，约占公司总股本的 3.12%，

2021 年 4 月 29 日，公司完成回购。公司通过公司回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 212,173,658 股，占公司总股本的 2.40%，回购最高价格 1.66 元/股，回购最低价格 1.30 元/股，使用资金总额 300,000,008.96 元。

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告**一、审计报告**

√适用 □不适用

审计报告

川华信审（2022）第 0003 号

四川和邦生物科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川和邦生物科技股份有限公司（以下简称“和邦生物公司”）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，公允反映了和邦生物公司 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，我们独立于和邦生物公司，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。我们在审计中识别出的关键事项如下：

（一）收入的确认

请参阅本报告第十节“五、重要会计政策及会计估计”中的“38、收入”，“七、合并财务报表项目注释”中的“61、营业收入、营业成本”，以及“十七、母公司财务报表重要项目注释”中的“4、营业收入、营业成本”。

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|---|
| <p>和邦生物公司的营业收入主要来源于联碱产品、草甘膦产品、玻璃产品等制造销售，2021 年度主营业务收入 980,745.00 万元，占营业收入 99.40%。</p> <p>和邦生物公司国内销售收入通常是在发运商品到达合同约定交货地点或由买方自提完成时确认，出口销售收入在取得收取货款的所有</p> | <p>1. 了解、评价和测试了和邦生物公司与收入确认相关的关键内部控制；</p> <p>2. 选取重要客户检查和邦生物公司与客户签订的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价和邦生物公司收入确认政策的适当性；</p> |

| | |
|---|---|
| <p>权转移单据并向银行办妥交单手续时，确认营业收入实现。</p> <p>由于营业收入是和邦生物公司的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵确认时点的固有风险，故我们将营业收入确认作为关键审计事项予以关注。</p> | <p>3. 分产品进行分析性复核，就客户构成、销售单价和毛利率与历史数据、同行业数据、公开市场信息进行比对，识别异常的客户与交易；</p> <p>4. 选取重要及异常样本向客户发函询证报告期内的销售收入及期末应收、预收款项余额，并执行期后回款测试等替代程序；</p> <p>5. 选取重要及异常样本检查收入确认相关支持性文件，包括财务凭证、销售记录、合同、发运单据、收款单据、签收记录等，以验证收入确认的真实性、准确性；</p> <p>6. 抽取资产负债表日前一个月至资产负债表日后的大额收入确认，检查发运单据、客户签收单等，关注客户签收单日期，同时关注期后是否存在大额退货情况，以验证相应收入是否计入适当的会计期间。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持和邦生物公司管理层对营业收入的确认。</p> |
|---|---|

（二）在建工程

请参阅本报告第十节“五、重要会计政策及会计估计”中的“24、在建工程”，“七、合并财务报表项目注释”中的“22、在建工程”。

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|---|
| <p>截至 2021 年 12 月 31 日止，和邦生物公司在建工程期末账面价值 53,356.04 万元，本期完工转固金额 280,269.05 万元，占固定资产期末原值金额 22.41%。</p> <p>由于在建工程项目本期转固金额较大，在建工程资本化内容、转固时点的判断对报表形成重大影响，故我们将在建工程作为关键审计事项予以关注。</p> | <p>1. 了解、评价和测试了和邦生物公司与在建工程支出、转固、账务处理相关的关键内部控制；</p> <p>2. 对在建工程项目进行现场勘查，对主要厂房、设备进行盘点，向业务人员了解项目建设进度和投产进度情况；</p> <p>3. 对在建工程项目转固时点前后的达产情况进行复核，结合会计准则与行业规定的</p> |

相关标准，判断在建工程是否达到预定可使用状态以及转固时点的合理性；

4. 对在建工程项目合同执行情况进行检查，对照合同约定对结算/验收单据、银行转账单据等原始凭证进行检查，以验证在建工程项目支出的真实性、准确性；并对重要供应商信息进行查询，检查是否存在关联方关系。

四、其他信息

和邦生物公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估和邦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和邦生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督和邦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。

(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，就可能对和邦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和邦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) 就和邦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

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

(项目合伙人)

中国·成都

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年三月十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：四川和邦生物科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,711,027,756.94 | 845,861,924.90 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 56,892,254.03 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 3,807,459.55 |
| 应收账款 | 七、5 | 497,624,363.65 | 518,941,550.42 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 1,158,312,077.94 | 1,159,026,661.58 |
| 预付款项 | 七、7 | 128,438,748.73 | 132,738,139.83 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 19,546,080.27 | 14,746,052.04 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 912,201,779.72 | 633,274,051.46 |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 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 | 七、13 | 159,402,499.62 | 9,216,191.33 |
| 流动资产合计 | | 4,643,445,560.90 | 3,317,612,031.11 |
| 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 | 七、17 | 181,408,838.29 | 168,606,464.36 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 28,401,868.11 | 24,797,788.07 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 452,184,185.83 | 452,184,185.83 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 7,723,712,654.58 | 5,192,626,653.37 |
| 在建工程 | 七、22 | 533,560,439.36 | 2,320,245,152.12 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 37,640,540.76 | |
| 无形资产 | 七、26 | 1,967,214,290.94 | 1,018,391,182.29 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、28 | 1,904,479,897.87 | 1,904,479,897.87 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 7,288,073.60 | 9,846,532.27 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 25,828,692.30 | 85,938,841.37 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 417,190,609.21 | 245,288,609.18 |
| 非流动资产合计 | | 13,278,910,090.85 | 11,422,405,306.73 |
| 资产总计 | | 17,922,355,651.75 | 14,740,017,337.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 1,171,367,607.66 | 1,602,100,289.55 |
| 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 | 七、35 | | 37,690,000.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 1,156,138,287.23 | 1,004,112,014.63 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 370,262,081.32 | 112,462,812.94 |
| 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 | 七、39 | 52,068,083.16 | 41,720,402.40 |
| 应交税费 | 七、40 | 223,267,803.68 | 53,380,348.44 |
| 其他应付款 | 七、41 | 15,196,395.32 | 8,455,950.77 |
| 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 | 七、43 | 96,415,082.35 | 280,676,159.30 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 38,432,288.90 | 11,395,432.59 |
| 流动负债合计 | | 3,123,147,629.62 | 3,151,993,410.62 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 68,092,705.56 | 262,403,687.78 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 37,059,608.17 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 16,785,875.23 | 15,864,750.21 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 39,990,138.44 | 2,301,451.93 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 161,928,327.40 | 280,569,889.92 |
| 负债合计 | | 3,285,075,957.02 | 3,432,563,300.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 8,831,250,228.00 | 8,831,250,228.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 470,460,317.85 | 212,901,608.09 |
| 减：库存股 | 七、56 | 699,999,982.86 | 520,071,632.40 |
| 其他综合收益 | 七、57 | -8,621,909.26 | -1,249,420.86 |
| 专项储备 | 七、58 | 10,525,714.11 | 7,195.87 |
| 盈余公积 | 七、59 | 349,137,741.94 | 225,501,519.96 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 5,292,684,419.64 | 2,393,455,423.35 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 14,245,436,529.42 | 11,141,794,922.01 |
| 少数股东权益 | | 391,843,165.31 | 165,659,115.29 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 14,637,279,694.73 | 11,307,454,037.30 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 17,922,355,651.75 | 14,740,017,337.84 |

公司负责人：曾小平主管会计工作负责人：王军会计机构负责人：王军

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：四川和邦生物科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 货币资金 | | 579,903,344.28 | 377,498,000.08 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 82,708,315.05 | 214,230,514.07 |
| 应收款项融资 | | 668,523,465.60 | 722,325,154.97 |
| 预付款项 | | 67,978,961.69 | 21,420,470.17 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 505,535,575.08 | 2,015,578.24 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 378,806,201.38 | 397,687,186.12 |
| 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 | | 156,620,817.03 | |
| 流动资产合计 | | 2,440,076,680.11 | 1,735,176,903.65 |
| 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 | 十七、3 | 5,783,485,979.53 | 4,770,519,207.15 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 452,184,185.83 | 452,184,185.83 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 4,266,202,814.19 | 2,454,684,887.84 |
| 在建工程 | | 31,643,306.63 | 2,280,833,209.81 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 6,206,476.51 | |
| 无形资产 | | 180,616,597.62 | 214,431,975.32 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 24,375,194.55 | 53,516,536.94 |
| 其他非流动资产 | | | 227,143,348.29 |
| 非流动资产合计 | | 10,744,714,554.86 | 10,453,313,351.18 |
| 资产总计 | | 13,184,791,234.97 | 12,188,490,254.83 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 670,912,809.05 | 1,051,397,076.38 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 8,090,000.00 |
| 应付账款 | | 1,570,242,772.73 | 1,205,690,632.22 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 248,180,190.28 | 90,658,926.36 |
| 应付职工薪酬 | | 23,522,786.15 | 19,050,396.67 |
| 应交税费 | | 76,023,392.77 | 15,214,433.34 |
| 其他应付款 | | 2,061,942.58 | 8,826,187.86 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 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 | | 44,064,989.31 | 277,392,707.91 |
| 其他流动负债 | | 23,019,944.48 | 8,634,492.88 |
| 流动负债合计 | | 2,658,028,827.35 | 2,684,954,853.62 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 44,064,062.78 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 5,071,910.13 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 2,203,124.98 | |
| 递延所得税负债 | | 688,052.25 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,963,087.36 | 44,064,062.78 |
| 负债合计 | | 2,665,991,914.71 | 2,729,018,916.40 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 8,831,250,228.00 | 8,831,250,228.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 321,986,921.69 | 321,986,921.69 |
| 减：库存股 | | 699,999,982.86 | 520,071,632.40 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 2,894,112.54 | |
| 盈余公积 | | 349,137,741.94 | 225,501,519.96 |
| 未分配利润 | | 1,713,530,298.95 | 600,804,301.18 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,518,799,320.26 | 9,459,471,338.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 13,184,791,234.97 | 12,188,490,254.83 |

公司负责人：曾小平主管会计工作负责人：王军会计机构负责人：王军

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 9,867,109,124.21 | 5,260,765,988.70 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 9,867,109,124.21 | 5,260,765,988.70 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 6,310,589,078.89 | 4,861,695,161.69 |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 七、61 | 5,729,646,595.07 | 4,271,965,408.95 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 99,526,826.89 | 47,125,482.84 |
| 销售费用 | 七、63 | 52,087,512.44 | 63,927,073.75 |
| 管理费用 | 七、64 | 311,614,448.40 | 318,288,404.17 |
| 研发费用 | 七、65 | 33,313,472.61 | 39,676,970.34 |
| 财务费用 | 七、66 | 84,400,223.48 | 120,711,821.64 |
| 其中：利息费用 | | 77,819,103.92 | 80,458,593.52 |
| 利息收入 | | 9,357,556.98 | 3,659,669.00 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 10,426,626.40 | 11,081,555.95 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 26,950,501.11 | 24,375,689.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 12,802,373.93 | 9,036,722.91 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 3,056,404.14 | 5,273,532.39 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | | -5,979,339.11 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | -1,041,810.03 | 6,670,694.35 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,595,911,766.94 | 440,492,960.19 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 3,013,537.24 | 206,200.45 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 15,709,201.09 | 424,889,947.77 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,583,216,103.09 | 15,809,212.87 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 551,878,707.60 | 12,899,670.05 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,031,337,395.49 | 2,909,542.82 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,031,337,395.49 | 2,909,542.82 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|----------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 3,023,306,248.16 | 40,942,452.37 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以 “-”号填列) | | 8,031,147.33 | -38,032,909.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -10,505,031.80 | -28,382,208.06 |
| (一) 归属母公司所有者的其他 综合收益的税后净额 | | -7,372,488.40 | -12,547,035.58 |
| 1. 不能重分类进损益的其他 综合收益 | | 4,069,085.44 | 9,978,428.56 |
| (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 | | 4,069,085.44 | 9,978,428.56 |
| (4) 企业自身信用风险公允价 值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综 合收益 | | -11,441,573.84 | -22,525,464.14 |
| (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 | | | -9,166.36 |
| (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 | | -11,441,573.84 | -22,516,297.78 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综 合收益的税后净额 | | -3,132,543.40 | -15,835,172.48 |
| 七、综合收益总额 | | 3,020,832,363.69 | -25,472,665.24 |
| (一) 归属于母公司所有者的综 合收益总额 | | 3,015,933,759.76 | 28,395,416.79 |
| (二) 归属于少数股东的综合收 益总额 | | 4,898,603.93 | -53,868,082.03 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.3584 | 0.0048 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.3584 | 0.0048 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：曾小平主管会计工作负责人：王军会计机构负责人：王军

母公司利润表

2021年1—12月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 4,919,222,005.94 | 3,463,019,001.45 |
| 减: 营业成本 | 十七、4 | 3,600,592,033.91 | 3,173,053,071.23 |
| 税金及附加 | | 34,438,891.75 | 17,661,241.15 |
| 销售费用 | | 12,654,907.95 | 9,284,000.14 |
| 管理费用 | | 164,256,511.71 | 212,210,030.33 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 47,998,149.50 | 65,159,152.14 |
| 其中: 利息费用 | | 47,471,385.90 | 61,668,609.63 |
| 利息收入 | | 2,337,504.84 | 1,863,013.02 |
| 加: 其他收益 | | 6,630,025.02 | 618,025.00 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十七、5 | 315,965,954.68 | 526,968,689.96 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 12,752,140.33 | 9,662,508.49 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | 16,461,330.40 | 179,552.24 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | | -5,979,339.11 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -287,500.69 | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 1,398,051,320.53 | 507,438,434.55 |
| 加: 营业外收入 | | 2,980,000.00 | - |
| 减: 营业外支出 | | 2,223,505.78 | 152,090,500.21 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 1,398,807,814.75 | 355,347,934.34 |
| 减: 所得税费用 | | 162,445,595.00 | -25,429,434.09 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,236,362,219.75 | 380,777,368.43 |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,236,362,219.75 | 380,777,368.43 |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|----------------|
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,236,362,219.75 | 380,777,368.43 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：曾小平主管会计工作负责人：王军会计机构负责人：王军

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 7,941,452,056.56 | 3,245,100,796.05 |
| 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 | | 3,429,911.64 | 3,228,221.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 21,500,527.51 | 12,604,726.81 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 7,966,382,495.71 | 3,260,933,744.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,318,480,212.74 | 2,226,670,624.22 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 442,128,717.18 | 320,600,960.99 |
| 支付的各项税费 | | 912,247,996.19 | 224,790,675.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 96,807,546.55 | 120,017,328.73 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,769,664,472.66 | 2,892,079,589.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,196,718,023.05 | 368,854,155.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 41,725,019.75 | 296,157,581.39 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 10,096,717.62 | 40,390,362.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 355,042.60 | 5,042,204.44 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 17,905,159.56 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 6,170,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 76,251,939.53 | 341,590,148.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,735,051,513.91 | 197,093,223.27 |
| 投资支付的现金 | | 57,484,338.70 | 352,159,998.72 |
| 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 | | | 2,414,090.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 6,190,733.28 | 302,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,798,726,585.89 | 551,969,311.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,722,474,646.36 | -210,379,163.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 478,844,155.85 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 478,844,155.85 | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,270,000,000.00 | 1,920,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 9,190,147.77 | 16,989,215.29 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,758,034,303.62 | 1,936,989,215.29 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 2,078,000,000.00 | 1,634,773,998.77 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 77,981,010.58 | 92,741,702.94 |
| 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 | 七、78 | 221,417,087.26 | 131,025,957.22 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,377,398,097.84 | 1,858,541,658.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -619,363,794.22 | 78,447,556.36 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -10,553,602.66 | 26,215,360.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 844,325,979.81 | 263,137,907.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 836,671,777.13 | 573,533,869.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,680,997,756.94 | 836,671,777.13 |

公司负责人：曾小平 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：王军

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 3,988,721,831.99 | 2,128,727,965.96 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 14,258,616.98 | 2,481,038.02 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,002,980,448.97 | 2,131,209,003.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,361,760,944.14 | 1,432,241,147.47 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 165,724,667.06 | 123,882,778.70 |
| 支付的各项税费 | | 278,574,046.37 | 34,608,754.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 48,451,241.48 | 50,339,134.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,854,510,899.05 | 1,641,071,814.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,148,469,549.92 | 490,137,189.26 |
| 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 | | 303,213,814.35 | 53,777,707.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 320,220.00 | 2,734,898.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 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 | | | 96,987.10 |
| 投资活动现金流入小计 | | 303,534,034.35 | 56,609,592.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 347,490,673.61 | 137,175,613.93 |
| 投资支付的现金 | | 500,000,000.00 | 352,359,998.72 |
| 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 | | 510,877,224.88 | 829,180.60 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,358,367,898.49 | 490,364,793.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,054,833,864.14 | -433,755,200.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 670,000,000.00 | 1,150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,955,780.00 | 13,431,353.29 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 672,955,780.00 | 1,163,431,353.29 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,327,000,000.00 | 1,000,240,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 48,347,434.61 | 61,379,284.85 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 183,205,063.80 | 124,791,589.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,558,552,498.41 | 1,186,410,874.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -885,596,718.41 | -22,979,521.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,677,843.17 | -3,505,638.16 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 205,361,124.20 | 29,896,829.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 374,542,220.08 | 344,645,390.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 579,903,344.28 | 374,542,220.08 |

公司负责人：曾小平主管会计工作负责人：王军会计机构负责人：王军

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 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 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 212,901,608.09 | 520,071,632.40 | -1,249,420.86 | 7,195.87 | 225,501,519.96 | | 2,393,455,423.35 | | 11,141,794,922.01 | 165,659,115.29 | 11,307,454,037.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -441,029.89 | | -441,029.89 | | -441,029.89 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 212,901,608.09 | 520,071,632.40 | -1,249,420.86 | 7,195.87 | 225,501,519.96 | | 2,393,014,393.46 | | 11,141,353,892.12 | 165,659,115.29 | 11,307,013,007.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 257,558,709.76 | 179,928,350.46 | -7,372,488.40 | 10,518,518.24 | 123,636,221.98 | | 2,899,670,026.18 | | 3,104,082,637.30 | 226,184,050.02 | 3,330,266,687.32 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -7,372,488.40 | | | | 3,023,306,248.16 | | 3,015,933,759.76 | 4,898,603.93 | 3,020,832,363.69 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 257,558,709.76 | 179,928,350.46 | | | | | | | 77,630,359.30 | 221,285,446.09 | 298,915,805.39 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 179,928,350.46 | | | | | | | -179,928,350.46 | | - |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | - | | |
| 4. 其他 | | | | 257,558,709.76 | | | | | | | | 257,558,709.76 | 221,285,446.09 | 478,844,155.85 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 123,636,221.98 | -123,636,221.98 | | - | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 10,518,518.24 | | | 10,518,518.24 | | 10,518,518.24 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | 36,442,906.30 | | | | 36,442,906.30 | | 36,442,906.30 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 25,924,388.06 | | | | 25,924,388.06 | | 25,924,388.06 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | - | | |
| 四、本期期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | 470,460,317.85 | 699,999,982.86 | -8,621,909.26 | 10,525,714.11 | 349,137,741.94 | | 5,292,684,419.64 | 14,245,436,529.42 | 391,843,165.31 | 14,637,279,694.73 |

| 项目 | 2020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 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 212,901,608.09 | 399,999,973.90 | 11,297,614.72 | 9,552.21 | 187,423,783.12 | | 2,390,590,707.82 | | 11,233,473,520.06 | 219,527,197.32 | 11,453,000,717.38 |
| 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 | 8,831,250,228.00 | | | | 212,901,608.09 | 399,999,973.90 | 11,297,614.72 | 9,552.21 | 187,423,783.12 | | 2,390,590,707.82 | | 11,233,473,520.06 | 219,527,197.32 | 11,453,000,717.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | 120,071,658.50 | -12,547,035.58 | -2,356.34 | 38,077,736.84 | | 2,864,715.53 | | -91,678,598.05 | -53,868,082.03 | -145,546,680.08 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -12,547,035.58 | | | | 40,942,452.37 | | 28,395,416.79 | -53,868,082.03 | -25,472,665.24 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|-----------------|--|-----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 120,071,658.50 | | | | | | | -120,071,658.50 | | -120,071,658.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 120,071,658.50 | | | | | | | -120,071,658.50 | | -120,071,658.50 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 38,077,736.84 | -38,077,736.84 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 38,077,736.84 | -38,077,736.84 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -2,356.34 | | | | | -2,356.34 | -2,356.34 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 26,649,292.23 | | | | | 26,649,292.23 | 26,649,292.23 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 26,651,648.57 | | | | | 26,651,648.57 | 26,651,648.57 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | 212,901,608.09 | 520,071,632.40 | -1,249,420.86 | 7,195.87 | 225,501,519.96 | 2,393,455,423.35 | | 11,141,794,922.01 | 165,659,115.29 | 11,307,454,037.30 |

公司负责人：曾小平主管会计工作负责人：王军会计机构负责人：王军

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 520,071,632.40 | | | 225,501,519.96 | 600,804,301.18 | 9,459,471,338.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 520,071,632.40 | | | 225,501,519.96 | 600,804,301.18 | 9,459,471,338.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | 179,928,350.46 | | 2,894,112.54 | 123,636,221.98 | 1,112,725,997.77 | 1,059,327,981.83 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,236,362,219.75 | 1,236,362,219.75 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | 179,928,350.46 | | | | | -179,928,350.46 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 179,928,350.46 | | | | | -179,928,350.46 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 123,636,221.98 | -123,636,221.98 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 123,636,221.98 | -123,636,221.98 | | |
| 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 | | | | | | | | 2,894,112.54 | | 2,894,112.54 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 11,048,508.47 | | 11,048,508.47 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 8,154,395.93 | | 8,154,395.93 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 699,999,982.86 | | 2,894,112.54 | 349,137,741.94 | 1,713,530,298.95 | 10,518,799,320.26 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|------|------|------|-------|---------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 收 益 | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 399,999,973.90 | | | 187,423,783.12 | 258,104,669.59 | 9,198,765,628.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 399,999,973.90 | | | 187,423,783.12 | 258,104,669.59 | 9,198,765,628.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 120,071,658.50 | | | 38,077,736.84 | 342,699,631.59 | 260,705,709.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 380,777,368.43 | 380,777,368.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 120,071,658.50 | | | | | -120,071,658.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 120,071,658.50 | | | | | -120,071,658.50 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 38,077,736.84 | -38,077,736.84 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 38,077,736.84 | -38,077,736.84 | |
| 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 | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 11,149,075.32 | | | 11,149,075.32 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 11,149,075.32 | | | 11,149,075.32 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 8,831,250,228.00 | | | | 321,986,921.69 | 520,071,632.40 | | | 225,501,519.96 | 600,804,301.18 | 9,459,471,338.43 |

公司负责人：曾小平主管会计工作负责人：王军会计机构负责人：王军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1.1 公司设立情况

四川和邦生物科技股份有限公司（原名“四川和邦股份有限公司”，于2015年7月31日更名为“四川和邦生物科技股份有限公司”，以下简称“本公司”、“公司”或“和邦生物”）前身为四川乐山和邦化工有限公司，系由四川和邦投资集团有限公司（以下简称“和邦集团”）和张丽华共同出资4,800.00万元人民币组建，于2002年8月1日经四川省乐山市工商行政管理局核准登记的有限责任公司。

1.2 股权变更及增资

1.2.1

2008年2月28日，根据《四川和邦股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议》以及《发起人协议》，本公司以截止2008年1月31日净资产折股整体变更为股份有限公司。截至2008年1月31日本公司净资产363,449,735.90元，按1.2115:1的比例折合股本30,000.00万元，差额部分63,449,735.90元转作资本公积。本次整体变更业经四川君和会计师事务所君和验字（2008）第2002号验资报告验证。整体变更后，本公司注册资本为叁亿元人民币，其中：和邦集团出资26,574.00万元，占88.58%；张丽华出资3,126.00万元，占10.42%；郑丹出资300.00万元，占1%。

1.2.2

2009年3月2日，张丽华与贺正刚签订《股权转让协议》，将其所持有的本公司10.42%股权转让给自然人贺正刚。股权变更后，本公司注册资本仍为30,000.00万元，和邦集团出资26,574.00万元，占88.58%；贺正刚出资3,126.00万元，占10.42%；郑丹出资300.00万元，占1%。

1.2.3

2010年5月10日，郑丹与和邦集团签订《股权转让协议》，将其所持有的本公司1%股权转让给和邦集团。股权变更后，本公司注册资本仍为30,000.00万元，和邦集团出资26,874.00万元，占89.58%；贺正刚出资3,126.00万元，占10.42%。

1.2.4

2010年12月14日，本公司引进哈尔滨恒世达昌科技有限公司等八家投资者进行增资。新增投资者出资合计人民币250,000,000.00元，按5元/股的价格共折50,000,000.00股，其余200,000,000.00元作为资本公积。该项变更业经四川华信（集团）会计师事务所川华信验（2010）86号验资报告验证。

1.2.5

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]704号”文核准，本公司于2012年7月19日首次公开发行100,000,000.00股人民币普通股（A股），发行价格为17.50元/股。发行结束后，本公司增加注册资本人民币10,000万元。

1.2.6

2014年4月17日，本公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦股份有限公司向四川省盐业总公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]363号），以81,432.53万元的交易价格，非公开发行股份55,547,425股（发行价格为14.66元/股），购买四川省盐业总公司（以下简称“省盐公司”）持有的乐山和邦农业科技有限公司（以下简称“和邦农科”）51%股权。

1.2.7

2014年7月11日，公司根据2013年度股东大会决议，以2014年4月17日股本总数505,547,425股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.04元（含税）；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每股转增1股。本次转增后，公司股本变更为1,011,094,850股。

1.2.8

2015年5月8日，公司根据2014年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准四川和邦股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】460号）以及修改后的章程，公司非公开发行股份92,984,676股（发行价格为15.01元/股）。本次发行后，公司股本变更为1,104,079,526股。

1.2.9

2015年9月2日，公司根据2015年第三次临时股东大会决议，以2015年6月30日股本总数1,104,079,526股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增20股。本次转增后，公司股本变更为3,312,238,578股。

1.2.10

2016年9月29日，公司根据2015年第五次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会2016年4月22日下发的《关于核准四川和邦生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】917号）以及修改后的章程，公司非公开发行股份701,966,071股，（发行价格为5.60元/股）。本次发行后，公司股本变更为4,014,204,649股。

1.2.11

2017年7月5日，公司根据2016年年度股东大会决议，以2016年12月31日股本总数4,014,204,649股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，以未分配利润向全体股东每10股送红股2股（含税），每10股派发现金红利0.1元（含税）。本次分配后，公司股本变更为8,831,250,228股。

截止2021年12月31日，公司的注册资本及股本结构如下：

| 项目 | 股本 |
|-------------|------------------|
| 一、有限售条件流通股 | |
| 二、无限售条件已流通股 | 8,831,250,228.00 |
| 三、股份总数 | 8,831,250,228.00 |

1.3 公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司取得四川省乐山市工商行政管理局于2017年7月12日核发的《企业法人营业执照》。营业执照注册号/统一社会信用代码：91511100740039656L；住址：乐山市五通桥区牛华镇沔坝村；法定代表人：曾小平。

1.4 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1.4.1 业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要从事化工制造、农药制造、玻璃制造以及盐矿、磷矿的开发。

1.4.2 主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括联碱产品、双甘膦、草甘膦、二乙腈、智能玻璃、农药产品，天然气管道运输及转供、成品油销售等。

1.4.3 经营范围

许可项目：农药生产；农药批发；农药零售；肥料生产；第二、三类监控化学品和第四类监控化学品中含磷、硫、氟的特定有机化学品生产；危险化学品生产；危险化学品经营；危险废物经营；食品添加剂生产；饲料添加剂生产；货物进出口；技术进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：肥料销售；化肥销售；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）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；固体废物治理；非食用盐销售；国内贸易代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

农业技术推广服务；双甘膦、亚氨基二乙腈、硫酸铵（化肥）生产、销售（危险化学品除外）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

采盐(有效期至 2040 年 11 月 30 日)。销售盐卤；清洗服务；防腐服务（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）。

天然气管道运输及转供；经营天然气销售，燃气工程施工，管网设施的安装、维修，燃气器具经营和安装、维修，燃气用具检测，太阳能、风能、光电一体化、能源材料技术开发、咨询、转让服务及相关设备产品的开发、制造、销售；节能环保技术及产品技术开发、咨询、转让、服务；充电站建设及相关产品销售；电力生产、销售；合同能源管理（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）。

玻璃制造；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

1.5 第一大股东以及最终实际控制人名称

本公司的第一大股东是和邦集团，最终实际控制人是自然人贺正刚。

1.6 财务报告的批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 3 月 14 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 子公司简称 |
|----------------------------|----------|
| 四川和邦磷矿有限公司 | 和邦磷矿 |
| 四川和邦盐矿有限公司 | 和邦盐矿 |
| 四川和邦刘家山磷矿业有限公司 | 刘家山磷矿 |
| 四川桥联商贸有限责任公司 | 桥联商贸 |
| 四川武骏光能股份有限公司 | 武骏光能 |
| 乐山和邦农业科技有限公司 | 和邦农科 |
| 乐山和邦新材料科技有限公司 | 和邦新材料 |
| S. T. K. StocktonGroupLtd. | S. T. K. |
| 和邦生物（香港）投资有限公司 | 和邦投资（香港） |
| 四川和邦新材料有限公司 | 四川新材料 |
| 四川和邦生物视高有限公司 | 和邦视高 |
| 乐山涌江实业有限公司 | 涌江实业 |

详细信息详见本附注九、1、在子公司中的权益。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月及以后期间颁布的企业会计准则及其配套指南、解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，财务报表根据持续经营假设编制。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当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时，其差额确认为商誉。当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时，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

6.2 合并范围的确定原则

本公司将形成实质控制的企业和主体全部纳入合并财务报表的合并范围。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十节财务报告五、21 长期股权投资中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产构成业务除外，下同）、或者自共同经营购买资产等时，在该等资产由共同经营出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产等情况，本公司按承担的份额确认该部分损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，应当按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

9.1 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

9.2 外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

9.2.1 以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不应改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

9.2.2 以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9.3 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

10.1 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

10.2 金融工具的确认依据和计量方法

10.2.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括合同资产、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

10.2.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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。

10.2.3 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后

续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。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。

10.2.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

10.2.5 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

10.2.6 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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：

将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

10.3.1 所转移金融资产的账面价值；

10.3.2 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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。

10.4 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

10.6 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据及应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据及应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过迁徙率模型、账龄分析模型测算整个存续期预期信用损失，按测算结果孰高计算预期信用损失。

应收票据及应收款项组合：

| 组合名称 | 确定组合依据 |
|----------|------------|
| 应收票据组合1 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合2 | 商业承兑汇票 |
| 应收账款组合1 | 合并范围内关联方款项 |
| 应收账款组合2 | 销售业务类款项 |
| 其他应收款组合1 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合2 | 押金、保证金、备用金 |
| 其他应收款组合3 | 其他往来款 |

因本公司应收票据大部分用于背书支付货款，故作为“公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，在“应收款项融资”列报。鉴于本公司应收票据期限均不超过一年，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大；且实际业务中票据背书的前后手双方均认可票据面值等额抵偿往来账务，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大，故本公司以票据面值作为该应收款项融资项目公允价值。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见应收票据政策说明。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见应收票据政策说明。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见应收票据政策说明。

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品和发出商品等。

15.2 存货的计量

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用应当在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照本附注五、25. 借款费用处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。公司提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

15.3 存货计价方法和摊销方法

原材料、库存商品和发出商品发出时按加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法核算；包装物发出时采用一次摊销法核算。

15.4 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货可以按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货可以合并计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；用其生产的产成品可变现净值低于成本，该材料按照可变现净值计量。

15.5 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述应收账款及其他应收款的确定方法及会计处理方法。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

17.1 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因本公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且本公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资确认为长期股权投资。

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

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

21.2 初始投资成本的确定

21.2.1 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

21.2.2 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。

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。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

21.3 后续计量及损益确认

21.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

21.3.2 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- ①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ②使用寿命超过一个会计年度。

固定资产计价

(1) 外购的固定资产，按实际支付的买价及相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

购买固定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，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入

账价值。

(3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(4) 融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面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。

(5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(6) 接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(7) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------------|---------|---------|-----|----------------|
| (1) 化工类资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20—30 | 5% | 3.17%—4.75% |
| 机器设备 | 直线法 | 10 | 5% | 9.5% |
| 其中：高腐蚀设备 | 双倍余额递减法 | 10 | 5% | |
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 5% | 11.875% |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 3—8 | 5% | 11.875%—31.67% |
| (2) 玻璃制造类资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20—40 | 5% | 2.38%—4.75% |
| 机器设备 | 直线法 | 12—15 | 5% | 6.33%—7.92% |

| | | | | |
|-----------|-----|------|----|-------------|
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 5% | 11.875% |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 5—8 | 5% | 11.875%—19% |
| (3) 农药类资产 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 直线法 | 5—15 | 5% | 6.33%—19% |
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 5% | 11.875% |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 3—5 | 5% | 19%—31.67% |

注：对持有待售的固定资产，停止计提并对其预计净残值进行调整。持有待售的固定资产必须同时满足以下三个条件：一是企业已经就处置非流动资产做出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限和残值率重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产后续支出的处理：

固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益，与存货相关计入存货成本。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按规定的折旧方法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对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、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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，是指需要经过一年以上(含一年)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。

25.1 借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

25.2 资本化金额的确定

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并应当在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

25.3 暂停资本化

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

25.4 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、运输工具及电子设备。

在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资

产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

29.1. 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的应转入无形资产。

29.2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

| 项目 | 预计使用年限 | 摊销年限 |
|--------------|------------|-------------|
| 土地使用权（注） | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限 |
| 专利技术及专有技术（注） | 8—10 | 8—10 |
| 卤水采矿权 | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限 |
| 磷矿采矿权（注） | 按权证约定的使用年限 | 按权证约定的使用年限* |

注：1.土地使用权、磷矿采矿权自开始形成收益起按权证约定的剩余使用年限摊销；专利及专有技术自开始形成收益起按预计受益年限摊销。

2. 本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终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。

3. 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

30.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

30.2 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产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。

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组合存在减值迹象的，应当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，应当确认商誉的减值损失。

30.3 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及下属车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后 12 个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

适用 不适用

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也应当确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度按本公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，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，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

对于合同中存在重大融资成本的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，公司未考虑合同中存在的重大融资成分。公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

本公司对于国内销售商品，通常按合同约定发运至约定交货地点、或由买方自提，当商品到达并由买方确认或自提完成时，确认营业收入实现；对于出口销售商品以商品已经发出，取得收取货款的所有权转移单据并向银行办妥交单手续时，确认营业收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

40.1 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

40.2 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之日起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）按照合理、系统的方法分期计入损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损

失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，本公司按照经济业务实质，计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，本公司计入营业外收入。

40.3 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

40.4 政府补助的计量

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

41.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

41.4 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 单独租赁

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

（3）租赁期的评估

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

（4）本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

①使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、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，不包括属于为生产存货而发生的成本等，并扣除已收到的租赁激励。

本公司参照附注五、22固定资产有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。

本公司按照附注五、43.1.2资产减值的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该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。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，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，本公司将差额计入当期损益。

③短期租赁和低价值租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

①作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

②作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。

③租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：A. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；B. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照附注五、10金融工具确认和计量关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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

(6) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(7) 售后租回

①本公司作为卖方（承租人）

本公司按照附注五、38收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10金融工具的规定对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10金融工具的规定对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

43.1 其他重要的会计政策

43.1.1 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。

本公司对商誉不摊销, 商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。商誉减值损失在发生时计入当期损益, 且在以后会计期间不予转回。

43.1.2 资产减值

资产减值, 是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

43.1.2.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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, 每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

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

资产存在减值迹象的, 根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量

的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

43.1.2.2 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产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。

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组合存在减值迹象的，应当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，应当确认商誉的减值损失。

43.1.2.3 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及下属车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

43.1.3 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

43.2 重要的会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量

的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会

在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|------|---------------------|
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。 | 无 | 详见下列说明。 |

其他说明

根据财政部于2019年修订颁布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，变更后的会计政策参见附注五、28使用权资产、34租赁负债、42租赁。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

① 本公司作为承租人

本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日的财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的除低价值资产租赁外的经营租赁，本公司根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

a. 将于首次执行日后 12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

b. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

c. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

于首次执行日，本公司因执行新租赁准则而做了如下调整：

a. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

b. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率4.35%折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

②本公司作为出租人

本公司对于其作为出租人的租赁无需任何过渡调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 845,861,924.90 | 845,861,924.90 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 3,807,459.55 | 3,807,459.55 | |
| 应收账款 | 518,941,550.42 | 518,941,550.42 | |
| 应收款项融资 | 1,159,026,661.58 | 1,159,026,661.58 | |
| 预付款项 | 132,738,139.83 | 132,738,139.83 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 14,746,052.04 | 14,746,052.04 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 633,274,051.46 | 633,274,051.46 | |
| 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 | 9,216,191.33 | 9,216,191.33 | |
| 流动资产合计 | 3,317,612,031.11 | 3,317,612,031.11 | |
| 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 | 168,606,464.36 | 168,606,464.36 | |
| 其他权益工具投资 | 24,797,788.07 | 24,797,788.07 | |
| 其他非流动金融资产 | 452,184,185.83 | 452,184,185.83 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 5,192,626,653.37 | 5,192,626,653.37 | |
| 在建工程 | 2,320,245,152.12 | 2,320,245,152.12 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 23,738,585.28 | 23,738,585.28 |
| 无形资产 | 1,018,391,182.29 | 1,018,391,182.29 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 1,904,479,897.87 | 1,904,479,897.87 | |
| 长期待摊费用 | 9,846,532.27 | 8,511,689.19 | -1,334,843.08 |
| 递延所得税资产 | 85,938,841.37 | 85,938,841.37 | |
| 其他非流动资产 | 245,288,609.18 | 245,288,609.18 | |
| 非流动资产合计 | 11,422,405,306.73 | 11,444,809,048.93 | 22,403,742.20 |
| 资产总计 | 14,740,017,337.84 | 14,762,421,080.04 | 22,403,742.20 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,602,100,289.55 | 1,602,100,289.55 | |
| 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 | 37,690,000.00 | 37,690,000.00 | |
| 应付账款 | 1,004,112,014.63 | 1,004,112,014.63 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 112,462,812.94 | 112,462,812.94 | |
| 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 | 41,720,402.40 | 41,720,402.40 | |
| 应交税费 | 53,380,348.44 | 53,380,348.44 | |
| 其他应付款 | 8,455,950.77 | 8,455,950.77 | |
| 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 | 280,676,159.30 | 280,676,159.30 | |
| 其他流动负债 | 11,395,432.59 | 11,395,432.59 | |
| 流动负债合计 | 3,151,993,410.62 | 3,151,993,410.62 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 262,403,687.78 | 262,403,687.78 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 22,687,040.35 | 22,687,040.35 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 15,864,750.21 | 15,864,750.21 | |
| 递延所得税负债 | 2,301,451.93 | 2,459,183.67 | 157,731.74 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 280,569,889.92 | 303,414,662.01 | 22,844,772.09 |
| 负债合计 | 3,432,563,300.54 | 3,455,408,072.63 | 22,844,772.09 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 8,831,250,228.00 | 8,831,250,228.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 212,901,608.09 | 212,901,608.09 | |
| 减：库存股 | 520,071,632.40 | 520,071,632.40 | |
| 其他综合收益 | -1,249,420.86 | -1,249,420.86 | |
| 专项储备 | 7,195.87 | 7,195.87 | |
| 盈余公积 | 225,501,519.96 | 225,501,519.96 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 2,393,455,423.35 | 2,393,014,393.46 | -441,029.89 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 11,141,794,922.01 | 11,141,353,892.12 | -441,029.89 |
| 少数股东权益 | 165,659,115.29 | 165,659,115.29 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 11,307,454,037.30 | 11,307,013,007.41 | -441,029.89 |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 14,740,017,337.84 | 14,762,421,080.04 | 22,403,742.20 |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 377,498,000.08 | 377,498,000.08 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 214,230,514.07 | 214,230,514.07 | |
| 应收款项融资 | 722,325,154.97 | 722,325,154.97 | |
| 预付款项 | 21,420,470.17 | 21,420,470.17 | |
| 其他应收款 | 2,015,578.24 | 2,015,578.24 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 397,687,186.12 | 397,687,186.12 | |
| 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 | | | |
| 流动资产合计 | 1,735,176,903.65 | 1,735,176,903.65 | |
| 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 | 4,770,519,207.15 | 4,770,519,207.15 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 452,184,185.83 | 452,184,185.83 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,454,684,887.84 | 2,454,684,887.84 | |
| 在建工程 | 2,280,833,209.81 | 2,280,833,209.81 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 214,431,975.32 | 214,431,975.32 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 递延所得税资产 | 53,516,536.94 | 53,516,536.94 | |
| 其他非流动资产 | 227,143,348.29 | 227,143,348.29 | |
| 非流动资产合计 | 10,453,313,351.18 | 10,453,313,351.18 | |
| 资产总计 | 12,188,490,254.83 | 12,188,490,254.83 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,051,397,076.38 | 1,051,397,076.38 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 8,090,000.00 | 8,090,000.00 | |
| 应付账款 | 1,205,690,632.22 | 1,205,690,632.22 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 90,658,926.36 | 90,658,926.36 | |
| 应付职工薪酬 | 19,050,396.67 | 19,050,396.67 | |
| 应交税费 | 15,214,433.34 | 15,214,433.34 | |
| 其他应付款 | 8,826,187.86 | 8,826,187.86 | |
| 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 | 277,392,707.91 | 277,392,707.91 | |
| 其他流动负债 | 8,634,492.88 | 8,634,492.88 | |
| 流动负债合计 | 2,684,954,853.62 | 2,684,954,853.62 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 44,064,062.78 | 44,064,062.78 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 44,064,062.78 | 44,064,062.78 | |
| 负债合计 | 2,729,018,916.40 | 2,729,018,916.40 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 8,831,250,228.00 | 8,831,250,228.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 321,986,921.69 | 321,986,921.69 | |
| 减：库存股 | 520,071,632.40 | 520,071,632.40 | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 225,501,519.96 | 225,501,519.96 | |
| 未分配利润 | 600,804,301.18 | 600,804,301.18 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 9,459,471,338.43 | 9,459,471,338.43 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 12,188,490,254.83 | 12,188,490,254.83 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自2021年起执行新租赁准则，对合并及母公司财务报表前期比较数据无追溯调整影响。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------|-------------------------------|
| 增值税 | 碳酸钠、卤水、玻璃、双甘膦、二乙腈、成品油销售收入 | 13% |
| 增值税 2 | 草甘膦、氯化铵、硫酸铵、天然气输送等其他销售收入 | 9% |
| 增值税 3 | 房地产出租收入 | 9%、5%（征收率） |
| 增值税 4 | 固废处置收入、劳务收入 | 6% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、23%、20%、10%-35%、16.5% |
| 资源税 | 卤水收入、用水量 | 3%、0.11 元/立方米 |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-------------------------|----------|
| 本公司、和邦盐矿、和邦农科、武骏光能、涌江实业 | 15 |
| 润森加气站 | 20 |
| S. T. K. | 23 |
| 和邦投资（香港） | 16.5 |

| | |
|-------|----|
| 其余子公司 | 25 |
|-------|----|

以色列企业所得税的税率 2021 年为 23%；以色列境外注册的其他孙公司的主要适用税率为 10%至 35%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据 2012 年 10 月 30 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2012】1212 号）《关于确认埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司等 27 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》、2012 年 12 月 19 日四川省乐山市五通桥区国家税务局（桥国税函【2012】110 号）《关于四川和邦股份有限公司等 3 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司及子公司和邦盐矿、涌江实业符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按 15%税率计缴企业所得税。

2、根据 2013 年 12 月 9 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2013】1214 号）《关于确认成都华翼汽车零部件有限公司等 14 户企业的主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，和邦农科符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按 15%税率计缴企业所得税。

3、根据 2015 年 1 月 15 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2015】41 号）《关于确认自贡鑫健建设工程咨询有限公司等 10 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，四川武骏特种玻璃制品有限公司符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，按 15%税率计缴企业所得税。

4、根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委（财政部公告 2020 年第 23 号）《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司、和邦盐矿、和邦农科、武骏光能、涌江实业预计 2021 年度按 15%税率计缴企业所得税。

5、根据根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13 号），国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，润森加气站应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

6、根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第二条规定，一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。

3. 其他

√适用 □不适用

| 公司名称 | 税目 | 税率 |
|---------|-------|--|
| 本公司及子公司 | 房产税 | 房屋出租租金收入的12%或自用固定资产原值70%的1.2%。 |
| 本公司及子公司 | 土地使用税 | 5元/m ² 、10元/m ² 、8元/m ² |
| 本公司及子公司 | 环境保护税 | 按监测排放量计税（注） |

注：《中华人民共和国环境保护税法》自2018年1月1日施行之日起，依法征收环境保护税，作为征收排污费依据的《排污费征收使用管理条例》同时废止。本公司2018年1月1日起依法计缴环境保护税，不再缴纳排污费。

公司装置了污染源在线监测系统——重点污染自动监控与基础数据库系统V3.2，由主管税务机关按系统监测废气排放量（万标立方米）、实测浓度值（毫克/标立方米）测算污染物排放量（千克），再在此基础上乘以对应污染物当量系数计算出税基。其中大气污染物单位税率为3.9元/当量，水污染物单位税率为2.8元/当量。

环境保护税减征情形：纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 654,005.88 | 1,309,815.87 |
| 银行存款 | 1,630,481,498.02 | 772,519,534.29 |
| 其他货币资金 | 79,892,253.04 | 72,032,574.74 |
| 合计 | 1,711,027,756.94 | 845,861,924.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 314,233,829.26 | 352,703,290.84 |

其他说明

注 1：其他货币资金系存放于证券公司资金账户的资金 49,862,253.04 元，以及信用证保证金存款 30,030,000.00 元。其中，使用受到限制的货币资金 30,030,000.00 元。

注 2：存放在境外的款项总额系境外子公司 S. T. K.、和邦投资（香港）的货币资金，其中无使用受限的货币资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 56,892,254.03 | |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 56,892,254.03 | |
| 合计 | 56,892,254.03 | |

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末数增加，主要原因为海外子公司 S. T. K 购买开放式债券基金。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑票据 | | 3,807,459.55 |
| 合计 | | 3,807,459.55 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---------------|--------|---------------|--------|-------------------------|------------------|--------------|---------------|------------|-------------------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账 面 价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账 面 价 值 |
| | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 计 提 比 例 (%) | | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 计 提 比 例 (%) | |
| 按单项计提 坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提 坏账准备 | | | | | | 4,007,852.16 | 100.00 | 200,392.61 | 5.00 | 3,807,459.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | / | | / | | 4,007,852.16 | / | 200,392.61 | / | 3,807,459.55 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 522,916,123.38 |
| 1 至 2 年 | 7,117,084.24 |
| 2 至 3 年 | 10,533,716.83 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 5,912,504.46 |
| 4 至 5 年 | 2,760,682.53 |
| 5 年以上 | 40,265,113.53 |
| 合计 | 589,505,224.97 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|------|---------------|--------|---------------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 61,525,952.03 | 10.44 | 61,525,952.03 | 100.00 | 0.00 | 68,719,469.25 | 10.91 | 68,719,469.25 | 100.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 24,862,130.82 | 4.22 | 24,862,130.82 | 100.00 | 0.00 | 25,393,873.22 | 4.03 | 25,393,873.22 | 100.00 | 0.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 36,663,821.21 | 6.22 | 36,663,821.21 | 100.00 | 0.00 | 43,325,596.03 | 6.88 | 43,325,596.03 | 100.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------------|-------|-------------------|------|------------------------|------------------------|-------|------------------------|------|----------------------------|
| 按组合 计提坏账 准备 | 527,979,2 72.94 | 89.56 | 30,354,9 09.29 | 5.75 | 497,62 4,363. 65 | 561,18 2,224. 03 | 89.09 | 42,24 0,673 .61 | 7.53 | 518, 941, 550. 42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 销售业 务类款 项 | 527,979,2 72.94 | 89.56 | 30,354,9 09.29 | 5.75 | 497,62 4,363. 65 | 561,18 2,224. 03 | 89.09 | 42,24 0,673 .61 | 7.53 | 518, 941, 550. 42 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 589,505,2 24.97 | / | 91,880,8 61.32 | / | 497,62 4,363. 65 | 629,90 1,693. 28 | / | 110,9 60,14 2.86 | / | 518, 941, 550. 42 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位 1 | 12,231,198.25 | 12,231,198.25 | 100.00 | 该客户已停业且无恢复经营迹象，预计难以回款。 |
| 单位 2 | 7,874,433.37 | 7,874,433.37 | 100.00 | 该客户经营困难且已被列入失信人名单，预计难以回款。 |
| 单位 3 | 4,756,499.20 | 4,756,499.20 | 100.00 | 塞尔维亚客户，预计难以回款。 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 36,663,821.21 | 36,663,821.21 | 100.00 | 资金预计难以收回 |
| 合计 | 61,525,952.03 | 61,525,952.03 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销售业务类款项

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|----------------|---------------|----------|
| 1 年以内 | 522,916,123.38 | 26,561,375.94 | 5.08 |
| 1—2 年 | 1,233,520.86 | 143,558.07 | 11.64 |
| 2—3 年 | 106,527.26 | 54,001.94 | 50.69 |
| 3—4 年 | 342,628.31 | 226,100.21 | 65.99 |
| 4—5 年 | 55,814.10 | 45,214.10 | 81.01 |
| 5 年以上 | 3,324,659.03 | 3,324,659.03 | 100.00 |
| 合计 | 527,979,272.94 | 30,354,909.29 | 5.75 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本公司根据历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况存在差异，将本公司客户细分为以下组合：组合 1：合并范围内部关联方；组合 2：销售业务类客户。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过迁徙率模型、账龄分析模型测算整个存续期预期信用损失，按测算结果孰高计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 25,393,873.22 | | 531,742.40 | | | 24,862,130.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 43,325,596.03 | 8,395,089.40 | | 15,056,864.22 | | 36,663,821.21 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 42,240,673.61 | | 11,885,764.32 | | | 30,354,909.29 |
| 合计 | 110,960,142.86 | 8,395,089.40 | 12,417,506.72 | 15,056,864.22 | | 91,880,861.32 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 15,056,864.22 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|--------|---------------|------------------|------------|-------------|
| 单位 4 | 货款 | 4,342,632.40 | 历经诉讼程序，剩余款项无法收回。 | 经管理层会议审议核销 | 否 |
| 单位 5 | 货款 | 3,019,993.31 | 历经诉讼程序，剩余款项无法收回。 | 经管理层会议审议核销 | 否 |
| 单位 6 | 货款 | 2,471,341.34 | 历经诉讼程序，剩余款项无法收回。 | 经管理层会议审议核销 | 否 |
| 单位 7 | 货款 | 1,357,637.14 | 历经诉讼程序，剩余款项无法收回。 | 经管理层会议审议核销 | 否 |
| 合计 | / | 11,191,604.19 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|----------------|--------------------|---------------|
| 单位 8 | 232,010,440.00 | 39.36 | 11,600,522.00 |
| 单位 9 | 80,352,000.00 | 13.63 | 4,017,600.00 |
| 单位 10 | 41,645,052.29 | 7.06 | 2,082,252.61 |
| 单位 11 | 20,854,332.91 | 3.54 | 1,042,716.65 |
| 单位 12 | 16,157,781.74 | 2.74 | 807,889.09 |
| 合计 | 391,019,606.94 | 66.33 | 19,550,980.35 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,158,312,077.94 | 1,159,026,661.58 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 1,158,312,077.94 | 1,159,026,661.58 |

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

因本公司应收票据大部分用于背书支付货款，故作为“公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，在“应收款项融资”列报。鉴于本公司应收票据期限均不超过一年，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大；且实际业务中票据背书的前后手双方均认可票据面值等额抵偿往来账务，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大，故本公司以票据面值作为该应收款项融资项目公允价值。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

- (1) 期末无质押的应收票据。
- (2) 期末无因出票人未履约而将票据转为应收账款的应收票据。
- (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 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 2,129,929,287.19 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 2,129,929,287.19 | |

注：因期末已背书或贴现的银行承兑汇票，本公司被追索可能性很小，故终止确认。

- (4) 期末应收票据中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 119,668,660.03 | 93.17 | 69,496,862.06 | 52.36 |
| 1至2年 | 4,187,385.10 | 3.26 | 12,522,911.22 | 9.43 |
| 2至3年 | 3,670,678.98 | 2.86 | 50,091,587.53 | 37.74 |
| 3年以上 | 912,024.62 | 0.71 | 626,779.02 | 0.47 |
| 合计 | 128,438,748.73 | 100.00 | 132,738,139.83 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------|---------------|--------------------|
| 单位 13 | 39,241,469.74 | 30.55 |
| 单位 14 | 9,919,626.14 | 7.72 |
| 单位 15 | 8,076,150.00 | 6.29 |
| 单位 16 | 6,000,000.00 | 4.67 |
| 单位 17 | 3,920,000.00 | 3.05 |
| 合计 | 67,157,245.88 | 52.29 |

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 19,546,080.27 | 14,746,052.04 |
| 合计 | 19,546,080.27 | 14,746,052.04 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 15,701,358.11 |
| 1 至 2 年 | 5,077,692.67 |
| 2 至 3 年 | 80,000.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 36,718.41 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 20,895,769.19 |
|----|---------------|

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收保险公司赔偿款 | | 7,607,962.14 |
| 备用金 | 126,503.62 | 286,263.83 |
| 押金、保证金 | 10,997,712.69 | 6,807,826.88 |
| 代垫费用 | 5,504,880.72 | 527,629.02 |
| 孙公司股权转让款 | 4,000,000.00 | |
| 其他 | 266,672.16 | 167,354.65 |
| 合计 | 20,895,769.19 | 15,397,036.52 |

注：其他应收款期末余额较期初余额增加35.71%，主要系应收孙公司叙永武骏硅材料有限公司股权转让款增加，孙公司武骏重庆光能有限公司代垫场平工程款增加、以及农民工工资保证金等增加。

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 242,229.13 | | 408,755.35 | 650,984.48 |
| 2021年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -58,946.00 | | 58,946.00 | - |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,166,405.79 | | | 1,166,405.79 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | -467,701.35 | -467,701.35 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 1,349,688.92 | | - | 1,349,688.92 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|------------|--------------|-------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 408,755.35 | 58,946.00 | | 467,701.35 | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 242,229.13 | 1,107,459.79 | | | | 1,349,688.92 |
| 合计 | 650,984.48 | 1,166,405.79 | | 467,701.35 | | 1,349,688.92 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 467,701.35 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|-------|---------|------------|----------------------|------------|-------------|
| 单位 18 | 代垫费用 | 375,304.85 | 对方失信单位，已长期无法联系，无法收回。 | 经管理层会议审议核销 | 否 |
| 合计 | / | 375,304.85 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|-----------|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| 单位 19 | 农民工工资保证金等 | 7,006,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 33.53 | 600,300.00 |
| 单位 20 | 代垫场平工程款 | 4,242,530.34 | 1 年以内 | 20.30 | 212,126.52 |
| 单位 21 | 股权转让款 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 19.14 | 200,000.00 |
| 单位 22 | 租房押金 | 1,207,031.06 | 1 年以内 | 5.78 | 60,351.55 |
| 单位 23 | 租房押金 | 1,128,288.00 | 1 年以内 | 5.40 | 56,414.40 |
| 合计 | / | 17,583,849.40 | / | 84.15 | 1,129,192.47 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 255,096,853.68 | | 255,096,853.68 | 191,107,324.84 | | 191,107,324.84 |
| 在产品 | 479,258.23 | | 479,258.23 | 1,011,652.83 | | 1,011,652.83 |
| 库存商品 | 655,413,558.75 | | 655,413,558.75 | 432,376,570.44 | | 432,376,570.44 |
| 周转材料 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 发出商品 | 1,212,109.06 | | 1,212,109.06 | 8,778,503.35 | | 8,778,503.35 |
| 合计 | 912,201,779.72 | | 912,201,779.72 | 633,274,051.46 | | 633,274,051.46 |

注：存货期末余额较期初增加 44.05%，主要系公司为应对未来市场需求增加备货，且上年度受洪灾影响导致存货减少所致。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|--------------|
| 待抵扣增值税 | 157,046,100.30 | 6,558,139.46 |
| 待抵扣的其他税金 | 2,356,399.32 | 2,658,051.87 |
| 合计 | 159,402,499.62 | 9,216,191.33 |

其他说明

注：其他流动资产主要系预计在一年内能够实现抵扣的税金。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 顺城盐品 | 168,606,464.36 | | | 12,802,373.93 | | | | | | 181,408,838.29 | |
| 小计 | 168,606,464.36 | | | 12,802,373.93 | | | | | | 181,408,838.29 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------------|--|--|-------------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 合计 | 168,606,4 64.36 | | | 12,802,373. 93 | | | | | 181,408,838.29 | |
|----|--------------------|--|--|-------------------|--|--|--|--|----------------|--|

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| ELD 股权投资 | 28,401,868.11 | 24,797,788.07 |
| 合计 | 28,401,868.11 | 24,797,788.07 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|----------|------------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| ELD 股权投资 | 882,903.27 | 12,587,042.30 | | | 不以出售获利为目的 | |
| 合计 | 882,903.27 | 12,587,042.30 | | | | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：乐山商行股权投资 | 340,024,185.83 | 340,024,185.83 |
| 中明环境股权投资 | 92,160,000.00 | 92,160,000.00 |
| 成都新朝阳股权投资 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 452,184,185.83 | 452,184,185.83 |

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 7,723,712,654.58 | 5,192,626,653.37 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 7,723,712,654.58 | 5,192,626,653.37 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,067,730,408.11 | 7,145,881,377.66 | 62,783,828.62 | 108,381,187.26 | 9,384,776,801.65 |
| 2. 本期增加金额 | 669,350,393.29 | 2,376,863,128.19 | 16,975,378.49 | 65,257,042.85 | 3,128,445,942.82 |
| (1) 购置 | 304,755,035.16 | 3,073,947.29 | 14,773,655.74 | 3,855,971.75 | 326,458,609.94 |
| (2) 在建工程转入 | 364,595,358.13 | 2,374,106,948.66 | 2,634,821.60 | 61,353,396.60 | 2,802,690,524.99 |
| (3) 外币折算差异 | | -317,767.76 | -433,098.85 | 47,674.50 | -703,192.11 |
| 3. 本期减少金额 | 424,437.41 | 2,419,108.46 | 1,061,400.31 | 5,002,240.13 | 8,907,186.31 |
| (1) 处置或报废 | 424,437.41 | 2,419,108.46 | 1,061,400.31 | 5,002,240.13 | 8,907,186.31 |
| 4. 期末余额 | 2,736,656,363.99 | 9,520,325,397.39 | 78,697,806.80 | 168,635,989.98 | 12,504,315,558.16 |

| 二、累计折旧 | | | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|------------------|
| 1. 期初 余额 | 587,644,782.01 | 3,466,020,117.7 7 | 50,611,997.5 7 | 81,101,545.04 | 4,185,378,442.39 |
| 2. 本期 增加金额 | 97,181,938.25 | 490,492,533.63 | 3,845,295.46 | 4,248,158.20 | 595,767,925.54 |
| (1) 计提 | 97,181,938.25 | 490,759,622.37 | 4,100,294.82 | 4,373,890.63 | 596,415,746.07 |
| (2) 外币折算 差异 | | -267,088.74 | -254,999.36 | -125,732.43 | -647,820.53 |
| | | | | | |
| 3. 本期 减少金额 | 87,363.12 | 2,138,461.73 | 965,924.18 | 4,123,421.21 | 7,315,170.24 |
| (1) 处置或报 废 | 87,363.12 | 2,138,461.73 | 965,924.18 | 4,123,421.21 | 7,315,170.24 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末 余额 | 684,739,357.14 | 3,954,374,189.6 7 | 53,491,368.8 5 | 81,226,282.03 | 4,773,831,197.69 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初 余额 | 2,485,054.83 | 4,284,276.00 | | 2,375.06 | 6,771,705.89 |
| 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 | 2,485,054.83 | 4,284,276.00 | | 2,375.06 | 6,771,705.89 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末 账面价值 | 2,049,431,952.0 2 | 5,561,666,931.7 2 | 25,206,437.9 5 | 87,407,332.89 | 7,723,712,654.58 |
| 2. 期初 账面价值 | 1,477,600,571.2 7 | 3,675,576,983.8 9 | 12,171,831.0 5 | 27,277,267.16 | 5,192,626,653.37 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 567,736.23 |
| 合计 | 567,736.23 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|----------------|------------|
| 和邦生物营养剂分公司生产厂房 | 134,996,675.89 | 产权证书正在办理中 |
| 和邦生物营养剂分公司员工公寓 | 46,840,750.30 | 产权证书正在办理中 |
| 合计 | 181,837,426.19 | |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 在建工程 | 533,347,646.06 | 2,302,485,699.58 |
| 工程物资 | 212,793.30 | 17,759,452.54 |
| 合计 | 533,560,439.36 | 2,320,245,152.12 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|----------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 年产 8GW 光伏封装材料及制品项目 | 454,409,489.65 | | 454,409,489.65 | | | |
| 10GW 超高效单晶太阳能硅片项目 | 2,173,932.29 | | 2,173,932.29 | | | |
| 蛋氨酸项目 | | | | 2,218,387,583.81 | | 2,218,387,583.81 |
| 磷矿开发项目 | 36,778,497.95 | | 36,778,497.95 | 34,379,269.86 | | 34,379,269.86 |
| 取水站、输变电改造等其他项目 | 39,985,726.17 | | 39,985,726.17 | 49,718,845.91 | | 49,718,845.91 |
| 合计 | 533,347,646.06 | - | 533,347,646.06 | 2,302,485,699.58 | - | 2,302,485,699.58 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|------------|------|-----------|------------|----------|-----------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 年产 8GW 光伏封装材料及制品项目 | 300,000.00 | | 45,440.95 | | | 45,440.95 | 15.15 | 建设中 | | | | 自筹 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|------------|-----------|------------|--|-----------|--------|----------|--|--|---|---------------|
| 10GW 超高效单晶 太阳能硅片项目 | 300,000.00 | | 217.39 | | | 217.39 | 0.07 | 建设 中 | | | | 自筹 |
| 磷矿开发项目 | 152,713.34 | 3,437.93 | 239.92 | | | 3,677.85 | 36.06 | 建设 中 | | | | 自筹 |
| 蛋氨酸项目 | 211,912.00 | 221,838.76 | 49,056.55 | 270,895.31 | | | 127.83 | 完工 转固 | | | | 募 集、 自筹 |
| 合计 | 964,625.34 | 225,276.69 | 94,954.81 | 270,895.31 | | 49,336.19 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末在建工程无可收回金额低于账面成本的情形，故未计提在建工程减值准备。

工程物资**(1). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | 212,793.30 | | 212,793.30 | 17,759,452.54 | | 17,759,452.54 |
| 合计 | 212,793.30 | | 212,793.30 | 17,759,452.54 | | 17,759,452.54 |

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 26,749,160.42 | 1,898,135.10 | 28,647,295.52 |
| 2. 本期增加金额 | 23,614,300.26 | 3,047,212.44 | 26,661,512.70 |
| (1) 租赁 | 23,978,668.34 | 3,105,774.44 | 27,084,442.78 |
| (2) 外币折算差异 | -364,368.08 | -58,562.00 | -422,930.08 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 50,363,460.68 | 4,945,347.54 | 55,308,808.22 |
| 二、累计折旧 | | | |

| | | | |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 1. 期初余额 | 3,960,546.16 | 948,164.08 | 4,908,710.24 |
| 2. 本期增加金额 | 11,094,491.21 | 1,665,066.01 | 12,759,557.22 |
| (1) 计提 | 11,217,687.39 | 1,696,011.46 | 12,913,698.85 |
| (2) 外币折算差异 | -123,196.18 | -30,945.45 | -154,141.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 15,055,037.37 | 2,613,230.09 | 17,668,267.46 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 35,308,423.31 | 2,332,117.45 | 37,640,540.76 |
| 2. 期初账面价值 | 22,788,614.26 | 949,971.02 | 23,738,585.28 |

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 采矿权 | 软件系统 | 商标特许经营权 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|-------|----------------|------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 372,636,039.79 | 72,482,784.98 | | 533,685,109.56 | 257,967.34 | 243,387,516.17 | 1,222,449,417.84 |
| 2. 本期增加金额 | 19,952,800.00 | | | 969,700,000.00 | 138,613.86 | 13,298,858.98 | 1,003,090,272.84 |
| (1) 购置 | 19,952,800.00 | | | 969,700,000.00 | 138,613.86 | | 989,791,413.86 |
| (2) 内部研发 | | | | | | 19,985,932.62 | 19,985,932.62 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 外币折算差异 | | | | | | -6,687,073.64 | -6,687,073.64 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 17,853,750.00 | | 10,445,491.83 | 28,299,241.83 |
| (1) 处置 | | | | 17,853,750.00 | | 10,445,491.83 | 28,299,241.83 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--|------------------|------------|----------------|------------------|
| 4. 期末余额 | 392,588,839.79 | 72,482,784.98 | | 1,485,531,359.56 | 396,581.20 | 246,240,883.32 | 2,197,240,448.85 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 43,377,952.42 | 36,902,253.42 | | 7,602,526.14 | 148,637.09 | 116,026,866.48 | 204,058,235.55 |
| 2. 本期增加金额 | 5,230,189.26 | 6,033,278.44 | | 616,510.56 | 38,009.92 | 19,469,858.38 | 31,387,846.56 |
| (1) 计提 | 5,230,189.26 | 6,033,278.44 | | 616,510.56 | 38,009.92 | 22,685,070.06 | 34,603,058.24 |
| | | | | | | | |
| 2) 外币折算差异 | | | | | | -3,215,211.68 | -3,215,211.68 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | 5,419,924.20 | 5,419,924.20 |
| (1) 处置 | | | | | | 5,419,924.20 | 5,419,924.20 |
| 4. 期末余额 | 48,608,141.68 | 42,935,531.86 | | 8,219,036.70 | 186,647.01 | 130,076,800.66 | 230,026,157.91 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 343,980,698.11 | 29,547,253.12 | | 1,477,312,322.86 | 209,934.19 | 116,164,082.66 | 1,967,214,290.94 |
| 2. 期初账面价值 | 329,258,087.37 | 35,580,531.56 | | 526,082,583.42 | 109,330.25 | 127,360,649.69 | 1,018,391,182.29 |

注 1：本期无形资产增加，主要系新设子公司刘家山磷矿购入汉源县刘家山磷矿矿权所致。

注 2：本期无形资产减少，主要系子公司武骏光能处置孙公司叙永武骏硅材料有限公司股权所致石英砂矿权转出，以及子公司以色列 S. T. K. 处置部分农药注册资产。

注 3：马边磷矿矿权原值 49,595.00 万元、刘家山磷矿矿权原值 96,970.00 万元，自开始形成收益起按权证约定的剩余使用年限摊销。

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 5.91%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 和邦农科 | 1,263,185,061.91 | | | | | 1,263,185,061.91 |
| S. T. K. | 259,194,145.22 | | | | | 259,194,145.22 |
| 涌江实业 | 514,970,016.67 | | | | | 514,970,016.67 |
| 合计 | 2,037,349,223.80 | | | | | 2,037,349,223.80 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| S. T. K | 132,869,325.93 | | | | | 132,869,325.93 |
| 合计 | 132,869,325.93 | | | | | 132,869,325.93 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

①和邦农科生产业务形成产品草甘膦及双甘膦，草甘膦及双甘膦生产装置独立于联碱等其他产品生产线，能够实现独立销售并产生现金流入，故本公司将其视为一个资产组组合；

②S. T. K. 所有生产业务均形成最终产品生物农药，其长期资产均位于海外独立于公司其他资产组，其产品能够实现独立销售并产生现金流入，故本公司将其视为一个资产组；

③涌江实业包含三个业务（天然气管输业务、加油站业务、加气站业务），其中加油站业务、加气站业务的资产独立于其他业务，能够独立销售形成现金流入，分别视为两个独立资产组；涌江实业天然气管输业务主要为本公司联碱装置、和邦农科双甘膦装置供气，现金流入依赖于联碱装置、双甘膦装置的正常运行；同时天然气管输业务可保障联碱装置、双甘膦装置的稳定供气，故涌江实业天然气管输资产与联碱装置资产、双甘膦资产具协同效应，应视同为一个资产组组合。

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

√适用 □不适用

① 和邦农科资产组未来预期收益的现值的预测期为 5 年，预测收入复合增长率为-8.43%、预测期利润率 19.18%、折现率为 10.48%。

② S.T.K.资产组未来预期收益的现值的预测期为 5 年，预测收入复合增长率为 23.55%、预测

期利润率为 8.34%、折现率为 7.52%。

- ③ 涌江实业资产组组合未来预期收益的现值的预测期为 5 年, 预测收入复合增长率为-8.43%至 2.02%、预测期利润率 16.47%、折现率为 10.69%至 12.82%。

因包含商誉的资产组系由专用性较强的化工生产厂房、设备、管道等资产组成, 无活跃市场报价, 也难以在市场上寻找类似的资产价值, 其公允价值难以取得, 故本公司以该资产组的预计未来现金净流量的现值作为可收回金额。

报告期末, 本公司对和邦农科、S. T. K.、涌江实业资产组进行减值测试, 未出现新增商誉减值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 办公楼装修费 | 8,511,689.19 | | 1,223,615.59 | | 7,288,073.60 |
| 合计 | 8,511,689.19 | | 1,223,615.59 | | 7,288,073.60 |

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 信用减值损失 | 93,092,644.26 | 17,038,620.81 | 111,657,970.40 | 19,988,480.86 |
| 资产减值准备 | 6,771,705.89 | 1,015,755.88 | 6,771,705.89 | 1,015,755.88 |
| 内部交易未实现利润 | 17,160,635.93 | 2,574,095.39 | 24,876,282.40 | 3,731,442.36 |
| 租赁费用与税法差异 | 52,790.91 | 7,918.64 | | |
| 可抵扣亏损 | 1,626,233.33 | 406,558.34 | 372,828,103.65 | 55,924,215.55 |
| 税法不允许抵扣的预提融资费用 | 3,187,839.85 | 478,175.98 | 1,853,847.07 | 278,077.06 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 同一控制下企业合并调整资产价值形成递延所得税 | 28,717,115.07 | 4,307,567.26 | 33,339,131.07 | 5,000,869.66 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 合计 | 150,608,965.24 | 25,828,692.30 | 551,327,040.48 | 85,938,841.37 |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|

注：递延所得税资产期末余额较期初减少 69.95%，主要系上期因洪灾形成的可弥补亏损在本期得到弥补所致。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 9,596,129.47 | 1,439,419.42 | 10,432,011.80 | 1,564,801.77 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 固定资产折旧年限会计与税法差异 | 256,130,539.73 | 38,419,580.97 | 4,911,001.07 | 736,650.16 |
| 租赁费用与税法差异 | 874,253.58 | 131,138.05 | 1,051,544.93 | 157,731.74 |
| 合计 | 266,600,922.78 | 39,990,138.44 | 16,394,557.80 | 2,459,183.67 |

注：递延所得税负债期末余额较期初增加 1526.16%，主要系根据《国家税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策执行问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 46 号）、《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）相关规定，本公司将本期部分新购进的单位价值不超过 500 万元的设备、器具，一次性在所得税前抵扣，形成应纳税暂时性差异。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | | 25,828,692.30 | | 85,938,841.37 |
| 递延所得税负债 | | 39,990,138.44 | | 2,459,183.67 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 137,905.98 | 153,549.55 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 45,175,472.91 | 30,950,407.48 |
| 合计 | 45,313,378.89 | 31,103,957.03 |

本公司因部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此其可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2021 | | 1,867,689.20 | |
| 2022 | 6,523,990.32 | 6,529,587.00 | |
| 2023 | 1,042,876.94 | 1,044,059.14 | |
| 2024 | 14,651,966.61 | 14,653,914.09 | |
| 2025 | 6,854,478.95 | 6,855,158.05 | |
| 2026 | 16,102,160.09 | | |
| 合计 | 45,175,472.91 | 30,950,407.48 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 待抵扣增值税 (注1) | 39,356,587.12 | | 39,356,587.12 | 155,191,278.20 | | 155,191,278.20 |
| 预付构建长期资产 相关款项(注 2) | 377,834,022.09 | | 377,834,022.09 | 90,097,330.98 | | 90,097,330.98 |
| 合计 | 417,190,609.21 | | 417,190,609.21 | 245,288,609.18 | | 245,288,609.18 |

其他说明：

注 1：待抵扣增值税系预计一年以后能够实现抵扣的进项税金。本期减少主要系蛋氨酸项目转固开始生产经营，待抵扣增值税预计一年之内能够实现抵扣金额不再在本报表科目列报。

注 2：预付购建长期资产相关款项本期增加主要系“年产 8GW 光伏封装材料及制品项目”、“10GW 超高效单晶太阳能硅片项目”预付土地款、工程款增加所致。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 720,000,000.00 | 1,250,000,000.00 |
| 保证借款 | 450,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 计提的借款利息 | 1,367,607.66 | 2,100,289.55 |
| 合计 | 1,171,367,607.66 | 1,602,100,289.55 |

短期借款分类的说明：

注 1：抵押借款其中 2.5 亿元系由子公司和邦盐矿提供盐矿采矿权作为抵押同时由和邦集团提供保证担保；其中 3.7 亿元系由本公司提供房产、土地使用权、机器设备作为抵押；其中 1 亿元系由子公司和邦农科提供房产作为抵押，同时由本公司提供保证担保。抵押资产价值详见本附注七、81。

注 2：保证借款其中 0.5 亿元系由和邦集团为本公司提供保证担保；其中 1.5 亿元系由本公司为子公司和邦农科提供保证担保；其中 2.5 亿元系由本公司为子公司武骏光能提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 37,690,000.00 |
| 合计 | | 37,690,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 960,837,562.66 | 710,333,595.92 |
| 1—2年 | 86,227,279.70 | 196,562,909.77 |
| 2—3年 | 32,069,444.92 | 24,220,600.41 |
| 3年以上 | 77,003,999.95 | 72,994,908.53 |
| 合计 | 1,156,138,287.23 | 1,004,112,014.63 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 单位 24 | 16,740,000.00 | 合同未履行完毕 |
| 单位 25 | 9,214,222.21 | 质保验收未办理完毕 |
| 单位 26 | 7,630,000.00 | 合同未履行完毕 |
| 单位 27 | 6,263,053.51 | 质保验收未办理完毕 |
| 单位 28 | 6,020,983.82 | 质保验收未办理完毕 |
| 合计 | 45,868,259.54 | |

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 按合同预收货款 | 370,262,081.32 | 112,462,812.94 |
| 合计 | 370,262,081.32 | 112,462,812.94 |

注：合同负债期末余额较期初余额增加 229.23%，主要系草甘膦等产品市场价格涨幅较大，预收客户货款增加。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 39,928,260.46 | 495,538,967.40 | 488,182,580.41 | 47,284,647.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,349,228.40 | 52,547,522.34 | 49,113,315.03 | 4,783,435.71 |
| 三、辞退福利 | 442,913.54 | 1,046,325.79 | 1,489,239.33 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 41,720,402.40 | 549,132,815.53 | 538,785,134.77 | 52,068,083.16 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 39,546,089.51 | 458,386,509.66 | 450,903,133.49 | 47,029,465.68 |
| 二、职工福利费 | | 6,494,555.45 | 6,494,555.45 | - |
| 三、社会保险费 | 120,146.85 | 25,731,016.39 | 25,671,707.81 | 179,455.43 |
| 其中：医疗保险费 | | 18,496,123.61 | 18,439,730.68 | 56,392.93 |
| 工伤保险费 | 35,766.55 | 6,905,069.46 | 6,817,773.51 | 123,062.50 |
| 生育保险费 | 84,380.30 | 329,823.32 | 414,203.62 | - |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 四、住房公积金 | | 3,657,044.98 | 3,656,944.95 | 100.03 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 262,024.10 | 1,269,840.92 | 1,456,238.71 | 75,626.31 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 39,928,260.46 | 495,538,967.40 | 488,182,580.41 | 47,284,647.45 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | | 43,921,359.06 | 43,239,024.83 | 682,334.23 |
| 2、失业保险费 | 442,060.92 | 1,330,723.14 | 1,330,723.14 | 442,060.92 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 4、其他（注） | 907,167.48 | 7,295,440.14 | 4,543,567.06 | 3,659,040.56 |
| 合计 | 1,349,228.40 | 52,547,522.34 | 49,113,315.03 | 4,783,435.71 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他系子公司S. T. K. 根据以色列《离职金法》（Severance Pay Law）第 14 节的规定运行的设定提存计划。根据该计划，S. T. K. 缴纳固定金额的款项，而且如果该基金没有充足金额来支付当期或往期雇员劳务相关的所有雇员福利，S. T. K. 没有任何法定或推定义务来缴纳更多的款项。当在缴款的同时接受雇员劳务且财务报表中无额外规定时，离职金或退休金相关的设定提存计划缴款被确认为费用。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 55,573,774.75 | 24,505,593.59 |
| 企业所得税 | 140,791,195.37 | 21,781,582.08 |
| 个人所得税 | 17,125,908.01 | 113,840.12 |
| 城市维护建设税 | 3,891,022.94 | 1,714,419.40 |
| 教育费附加 | 1,667,581.26 | 734,751.16 |
| 地方教育费附加 | 1,111,720.84 | 489,834.12 |
| 印花税 | 1,120,031.06 | 498,329.30 |
| 资源税 | 1,000,294.82 | 738,150.70 |
| 环境保护税 | 596,065.86 | 625,288.61 |
| 其他政府基金 | 188,283.79 | 1,527,376.29 |

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 其他外国税金 | 201,924.98 | 651,183.07 |
| 合计 | 223,267,803.68 | 53,380,348.44 |

其他说明：

注：应交税费期末余额较期初余额增加 318.26%，主要系本期营业收入增长，增值税及企业所得税等税费增加所致。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 15,196,395.32 | 8,455,950.77 |
| 合计 | 15,196,395.32 | 8,455,950.77 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 应付个人款 | 26,713.25 | 54,766.88 |
| 保证金、押金 | 6,484,303.58 | 2,310,339.62 |
| 借款利息 | 1,698,355.55 | 1,698,355.55 |
| 其他费用 | 6,987,022.94 | 4,392,488.72 |
| 合计 | 15,196,395.32 | 8,455,950.77 |

注：其他应付款期末余额较期初余额增加 79.71%，主要系子公司武骏光能下属在建工程项目

陆续开工建设，收取的项目投标、履约保证金等增加。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|---------------------------------|
| 单位 29 | 1,698,355.55 | 已按合同还清本金，期末余额是按合同计算的利息，债权人尚未收取。 |
| 合计 | 1,698,355.55 | / |

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 95,000,000.00 | 279,000,000.00 |
| 1 年内摊销的递延收益 | 1,282,000.00 | 1,282,000.00 |
| 1 年内到期的长期借款计提的利息 | 133,082.35 | 394,159.30 |
| 合计 | 96,415,082.35 | 280,676,159.30 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 合同负债待转销项税额 | 38,432,288.90 | 11,395,432.59 |
| 合计 | 38,432,288.90 | 11,395,432.59 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 保证借款 | 49,000,000.00 | 199,000,000.00 |
| 信用借款 | 19,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 计提的借款利息 | 92,705.56 | 403,687.78 |
| 合计 | 68,092,705.56 | 262,403,687.78 |

长期借款分类的说明：

注 1：长期保证借款期末余额共 1.00 亿元，其中 5,100.00 万元将于 1 年内到期。保证借款系由本公司为子公司和邦农科提供保证担保。

注 2：长期信用借款期末余额共 6,300.00 万元，其中 4,400.00 万元将于 1 年内到期。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 房屋及建筑物租金 | 36,108,559.74 | 21,847,740.10 |
| 运输工具租金 | 951,048.43 | 839,300.25 |
| 合计 | 37,059,608.17 | 22,687,040.35 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 15,864,750.21 | 2,350,000.00 | 1,428,874.98 | 16,785,875.23 | 收到资产相关政府补助 |
| 合计 | 15,864,750.21 | 2,350,000.00 | 1,428,874.98 | 16,785,875.23 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 双甘磷项目计划补助资金 | 15,864,750.21 | | | 1,281,999.96 | | 14,582,750.25 | 与资产相关 |
| 大气污染治理项目补助资金 | | 2,350,000.00 | | 146,875.02 | | 2,203,124.98 | 与资产相关 |
| 合计 | 15,864,750.21 | 2,350,000.00 | | 1,428,874.98 | | 16,785,875.23 | |

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 8,831,250,228.00 | | | | | | 8,831,250,228.00 |

注：截止 2021 年 12 月 31 日，本公司控股股东和邦集团及其一致行动人贺正刚先生合并持有本公司股份 2,637,232,003 股，占本公司总股本比例 29.86%，其中质押的股份数量为 1,671,000,000 股，占其持股总数比例为 63.36%，占公司总股本比例为 18.92%。

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 321,981,863.07 | | | 321,981,863.07 |
| 其他资本公积 | | 257,558,709.76 | | 257,558,709.76 |
| 同一控制下企业合并形成的资本公积 | 109,080,254.98 | | | 109,080,254.98 |
| 合计 | 212,901,608.09 | 257,558,709.76 | | 470,460,317.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于2021年6月9日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于全资子公司增资扩股暨放弃增资权的议案》，同意子公司四川武骏特种玻璃制品有限公司（现已更名为“四川武骏光能股份有限公司”，以下简称“武骏光能”）通过增资扩股方式引进投资者，增资金额为47,300.00万元，增资后本公司持股比例由100%被稀释至88.38%，详见《四川和邦生物科技股份有限公司关于全资子公司增资扩股暨放弃增资权的公告》（公告编号：2021-34），公司按增资后股权比例计算的在增资后武骏光能净资产中的份额，该份额与增资前本公司按持股比例计算的在增资前武骏光能净资产份额之间的差额，增加资本公积257,558,709.76元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 回购股份 | 520,071,632.40 | 179,928,350.46 | | 699,999,982.86 |
| 合计 | 520,071,632.40 | 179,928,350.46 | | 699,999,982.86 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司于 2018 年 10 月 17 日召开第四届董事会第十一次会议、11 月 2 日召开 2018 年度第二次临时股东大会以及 2018 年 11 月 9 日召开第四届董事会第十四次会议、11 月 20 日召开 2018 年度第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购公司股份预案》、《关于修改公司回购股份的目的和用途》等相关议案；2019 年 4 月 10 日，本公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整回购股份方案的议案》，对回购股份方案部分内容进行了调整。根据上述决议及法律法规规定，本公司以集中竞价交易方式从二级市场回购公司股份，用于员工持股计划。截至 2019 年 4 月 30 日，本公司已完成此次回购交易，通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 224,949,376 股，占公司总股本的 2.55%，回购最高价格为 2.05 元/股，回购最低价格为 1.59 元/股，回购均价 1.7782 元/股，使用资金总额 399,999,973.90 元。

本公司于 2020 年 4 月 30 日召开第四届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。根据上述决议及法律法规规定，本公司以集中竞价交易方式从二级市场回购公司股份，50%用于员工持股计划；50%用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。截至 2021 年 4 月 29 日，本公司已完成此次回购交易，通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 212,173,658 股，占公司总股本的 2.40%，回购最高价格为 1.66 元/股，回购最低价格为 1.30 元/股，使用资金总额 300,000,008.96 元。

本公司上述两次回购，累计使用资金总额 699,999,982.86 元回购公司股份 437,123,034 股，占公司总股本的 4.95%，其中 331,036,205 股应用于本公司第二期员工持股计划。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司库存股余额 437,123,034 股。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末 余额 |
|------------------------|-------------------|----------------|------------------------|--------------------------|-------------|----------------|---------------|--------------------|
| | | 本期所得税前发 生额 | 减：前期计入其他综 合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属于母公 司 | 税后归属于少数 股东 | |
| 一、不能重分类进损益 的其他综合收益 | 8,540,224.13 | 4,069,085.44 | | | | 4,069,085.44 | | 12,609,309.57 |
| 其中：重新计量设定受 益计划变动额 | 22,267.27 | | | | | | | 22,267.27 |
| 权益法下不能转损益的 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 | 8,517,956.86 | 4,069,085.44 | | | | 4,069,085.44 | | 12,587,042.30 |
| 企业自身信用风险公 允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的 其他综合收益 | - 9,789,644.99 | -14,574,117.24 | | | | -11,441,573.84 | -3,132,543.40 | - 21,231,218.83 |
| 其中：权益法下可转损 益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价 值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入 其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减 值准备 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------------|
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | - 9,789,644.99 | -14,574,117.24 | | | | -11,441,573.84 | -3,132,543.40 | - 21,231,218.83 |
| 其他综合收益合计 | - 1,249,420.86 | -10,505,031.80 | | | | -7,372,488.40 | -3,132,543.40 | -8,621,909.26 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 7,195.87 | 33,920,807.56 | 25,924,388.06 | 8,003,615.37 |
| 矿山地质环境治理恢复基金 | | 1,163,754.28 | | 1,163,754.28 |
| 矿山土地复垦费 | | 1,358,344.46 | | 1,358,344.46 |
| 合计 | 7,195.87 | 36,442,906.30 | 25,924,388.06 | 10,525,714.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 225,501,519.96 | 123,636,221.98 | | 349,137,741.94 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 225,501,519.96 | 123,636,221.98 | | 349,137,741.94 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,393,455,423.35 | 2,390,590,707.82 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -441,029.89 | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,393,014,393.46 | 2,390,590,707.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,023,306,248.16 | 40,942,452.37 |
| 减：提取法定盈余公积 | 123,636,221.98 | 38,077,736.84 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 5,292,684,419.64 | 2,393,455,423.35 |

注 1：由于公司会计政策变更，于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，调整影响期初未分配利润-441,029.89 元，详见本附注五、44。

注 2：公司按照净利润的 10%提取法定盈余公积。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-441,029.89 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,807,449,976.39 | 5,690,268,645.66 | 5,231,603,790.10 | 4,245,001,022.09 |
| 其他业务 | 59,659,147.82 | 39,377,949.41 | 29,162,198.60 | 26,964,386.86 |
| 合计 | 9,867,109,124.21 | 5,729,646,595.07 | 5,260,765,988.70 | 4,271,965,408.95 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 35,523,197.61 | 8,757,126.83 |
| 以色列城市维护建设税 | 205,442.14 | 1,853,874.27 |
| 教育费附加 | 15,224,227.53 | 3,753,054.32 |
| 地方教育费附加 | 10,149,485.04 | 2,502,036.23 |
| 资源税 | 6,660,775.85 | 5,177,791.46 |
| 房产税 | 8,306,604.80 | 7,331,172.54 |
| 土地使用税 | 14,686,976.61 | 12,677,353.70 |
| 车船使用税 | 128,094.65 | 109,462.25 |
| 印花税 | 5,295,489.41 | 1,842,382.96 |
| 环境保护税 | 3,346,533.25 | 3,121,228.28 |
| 合计 | 99,526,826.89 | 47,125,482.84 |

其他说明：

注：税金及附加本期发生额较上期发生额增加 111.20%，主要系本期营业收入规模及盈利增长，导致增值税涉及的附加税和印花税增加所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 运输装卸费 | 2,710,557.07 | 5,734,258.51 |
| 市场推广费、代理费 | 4,885,899.80 | 9,814,974.71 |
| 职工薪酬 | 27,470,136.03 | 26,552,791.01 |
| 差旅费 | 1,773,540.94 | 1,761,806.16 |
| 业务招待费 | 933,167.09 | 4,729,498.87 |
| 办公费 | 269,078.81 | 310,712.56 |
| 其他 | 14,045,132.70 | 15,023,031.93 |
| 合计 | 52,087,512.44 | 63,927,073.75 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 93,739,320.17 | 56,046,409.69 |
| 修理费 | 19,140,462.45 | 66,697,861.22 |
| 折旧摊销费 | 122,130,844.39 | 104,390,079.64 |
| 中介机构费 | 12,703,648.30 | 16,597,524.82 |
| 自发电基金 | 7,119,328.72 | 8,588,585.28 |
| 财产保险费 | 10,046,087.98 | 139,817.06 |
| 租金 | 10,954,288.39 | 9,193,303.81 |
| 差旅费 | 3,983,384.21 | 2,972,773.68 |
| 业务招待费 | 13,907,206.81 | 8,169,442.24 |
| 办公费 | 5,976,797.40 | 2,433,486.16 |
| 车辆使用费 | 3,746,374.61 | 3,540,672.04 |
| 水电气费 | 1,565,652.56 | 1,658,322.41 |
| 其他 | 6,601,052.41 | 37,860,126.12 |
| 合计 | 311,614,448.40 | 318,288,404.17 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧摊销费 | 22,986,720.83 | 30,153,586.46 |
| 咨询费 | 2,142,347.07 | 1,535,385.04 |
| 职工薪酬 | 5,826,795.26 | 7,711,992.79 |
| 差旅费 | 62,700.86 | 128,405.86 |
| 其他 | 2,294,908.59 | 147,600.19 |
| 合计 | 33,313,472.61 | 39,676,970.34 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 77,819,103.92 | 82,162,464.35 |
| 减：利息收入 | -9,357,556.98 | -3,659,669.00 |
| 汇兑损失 | 14,701,034.77 | 38,305,253.50 |
| 减：汇兑收益 | | -5,584,722.69 |
| 其他 | 1,237,641.77 | 9,488,495.48 |
| 合计 | 84,400,223.48 | 120,711,821.64 |

其他说明：

注：本期财务费用较上期减少 30.08%，主要系海外子公司以色列 S. T. K. 汇兑损失较上年大幅减少所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 管道运输增值税税负超 3%部分即征即退 | 3,429,911.64 | 3,228,221.84 |
| 中央应急物资保障体系建设补助金 | | 4,000,000.00 |
| 双甘磷项目计划补助 | 1,281,999.96 | 1,281,999.96 |
| 退伍军人、残疾人就业税额减免 | 348,900.00 | 400,654.50 |
| 稳岗补贴、社保补贴、岗位补贴、以工代训补贴 | 1,276,397.44 | 1,615,779.65 |
| 收五通桥财政局工业企业春节加班补助 | | 284,900.00 |
| 收 2019 年度精准施策支持实体经济振兴发展资金（纳税十强） | 200,000.00 | 100,000.00 |
| 收五通桥经信局疫情防控期间生产贡献奖励补助 | | 80,000.00 |
| 收商务和经济合作局升限入规奖励 | 30,000.00 | 40,000.00 |
| 收 2020 年工业稳步开局奖励 | | 30,000.00 |
| 收五通经信局中小企业复工复产奖励金 | 740,000.00 | 20,000.00 |
| 四川省财政厅工业发展资金 | 1,000,000.00 | |
| 五通桥区人社局工业企业结构调整专项奖补助资金 | 700,000.00 | |
| 五通桥区经信局工业稳增长资金 | 400,000.00 | |
| 五通桥区经信局洪灾工业应急金 | 370,000.00 | |
| 2016、2017 年度省级外贸发展专项资金 | 266,600.00 | |
| 2020 年省级工业发展应急资金 | 185,600.00 | |
| 大气污染治理项目补助资金 | 146,875.02 | |
| 乐山市经济和信息化局春节慰问金 | 20,000.00 | |
| 企业吸纳建档立卡贫困户就业奖补 | 29,050.00 | |
| 其他手续费返还 | 1,292.34 | |
| 合计 | 10,426,626.40 | 11,081,555.95 |

其他说明：
无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 12,802,373.93 | 9,036,722.91 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,051,409.56 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 882,903.27 | 536,573.20 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产处置收益 | | 10,548,899.63 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益 | 9,213,814.35 | 4,253,493.86 |
| 合计 | 26,950,501.11 | 24,375,689.60 |

其他说明：

注 1：本期子公司武骏光能处置持有的孙公司叙永武骏硅材料有限公司 100% 股权，形成投资收益 4,051,409.56 元。

注 2：本期收到 ELD 股票分配股利 882,903.27 元。

注 3：本期收到乐山商行分配股利 7,413,814.35 元、成都新朝阳分配股利 1,800,000.00 元。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | 200,392.61 | -200,392.61 |
| 应收账款坏账损失 | 4,022,417.32 | 5,504,627.63 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,166,405.79 | -30,702.63 |
| 合计 | 3,056,404.14 | 5,273,532.39 |

其他说明：
无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|---------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | -5,979,339.11 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | | -5,979,339.11 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 固定资产处置净收益 | -109,399.06 | -451,181.40 |
| 无形资产处置净收益 | -932,410.97 | 7,121,875.75 |
| 合计 | -1,041,810.03 | 6,670,694.35 |

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 保险赔款 | 2,980,000.00 | | 2,980,000.00 |
| 其他 | 33,537.24 | 206,200.45 | 33,537.24 |
| 合计 | 3,013,537.24 | 206,200.45 | 3,013,537.24 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 187,180.26 | | 187,180.26 |
| 其中：固定资产处置损失 | 187,180.26 | | 187,180.26 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 859,400.00 | 2,275,499.70 | 859,400.00 |
| 非常损失 | | 422,614,366.93 | |
| 碳排放权支出（注） | 12,281,652.85 | | |
| 税收滞纳金支出 | 1,820,124.71 | | 1,820,124.71 |
| 罚款支出 | 560,000.00 | | 560,000.00 |
| 其他 | 843.27 | 81.14 | 843.27 |
| 合计 | 15,709,201.09 | 424,889,947.77 | 3,427,548.24 |

其他说明：

注：本公司合并范围内的和邦生物、和邦农科属于碳排放重点企业。由于有余热发电设施，在 2021 年度需在新成立的全国碳排放交易市场购买碳排放配额进行清缴履约。经公司多方努力，履约工作在规定的期限内圆满完成。

公司根据国家相关要求，初步草拟了碳排放发展战略。公司未来在将发展方向聚焦国家鼓励的光伏产业链的基础上，通过发展太阳能，探讨将目前各公司用电从目前的煤炭发电转换为光伏发电。从源头上做到清洁用能，达到零碳的目标。同时在原料方面继续跟踪先进技术，如用清洁的绿氢合成合成氨、将二氧化碳转换为甲烷作为生产原料等。在相应技术经证明可行后进行应用，以达到原料的零碳甚至负碳的目标。

在现阶段，公司立足于现有技术，尽量做好节能减排工作。通过设备的节能、工艺的节能、管理的节能三个方面来提升公司节能的水平。具体来说，在设备的节能方面，公司经过梳理，按国家相关规定清理出一批在节能方面不达标的电机，制定了替换计划并进行采购，通过逐步替换提高设备方面的节能水平。在工艺的节能方面，公司对新上项目按国家发改委发布的《高耗能行业重点领域节能降碳改造升级实施指南（2022 年版）》的相关要求进行落实，以提升工艺方面

的节能水平。在管理的节能方面，公司加强管理，狠抓员工的节能意识，同时聘请外部管理专家进行管理咨询，以及提升管理方面的节能水平。

本期碳排放配额变动情况，具体如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------------|---------------|--------|--------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| | (单位：吨) | (单位：元) | (单位：吨) | (单位：元) |
| 1. 本期期初碳排放配额 | | | | |
| 2. 本期增加的碳排放配额 | | | | |
| (1) 免费分配取得的配额 | 2,194,298.00 | - | | |
| (2) 购入取得的配额 | 282,877.00 | 12,281,652.85 | | |
| (3) 其他方式增加的配额 | | | | |
| 3. 本期减少的碳排放配额 | | | | |
| (1) 履约使用的配额 | 2,477,175.00 | 12,281,652.85 | | |
| (2) 出售的配额 | | | | |
| (3) 其他方式减少的配额 | | | | |
| 4. 本期期末碳排放配额 | - | - | | |

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 454,237,603.76 | 60,799,927.68 |
| 递延所得税费用 | 97,641,103.84 | -47,900,257.63 |
| 合计 | 551,878,707.60 | 12,899,670.05 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 3,583,216,103.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 537,482,415.47 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -4,101,590.87 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 523,756.03 |
| 非应税收入的影响 | -3,415,184.73 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 20,046,849.46 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,092.74 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,761,700.77 |
| 额外可扣除费用的影响 | -1,418,145.79 |
| 所得税费用 | 551,878,707.60 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 7,917,839.78 | 6,170,679.65 |
| 利息收入 | 9,357,556.98 | 3,659,669.00 |
| 押金、保证金收入 | 1,969,137.13 | 2,703,522.06 |
| 其他 | 2,255,993.62 | 70,856.10 |
| 合计 | 21,500,527.51 | 12,604,726.81 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 公司费用支付现金 | 81,156,418.52 | 111,992,452.27 |
| 碳排放权支出 | 12,281,652.85 | |
| 捐赠支出 | 859,400.00 | 300,000.00 |
| 其他保证金、往来款、手续费等 | 2,510,075.18 | 7,724,876.46 |
| 合计 | 96,807,546.55 | 120,017,328.73 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 工程项目招标资料费、保证金等 | 6,170,000.00 | |
| 合计 | 6,170,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 付农民工保证金、退工程项目保证金等 | 6,190,733.28 | 302,000.00 |
| 合计 | 6,190,733.28 | 302,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 信用证保证金存款收回 | 9,190,147.77 | 16,989,215.29 |
| 合计 | 9,190,147.77 | 16,989,215.29 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 回购股票支付的现金 | 179,928,350.46 | 120,071,658.50 |
| 信用证保证金存款 | 30,030,000.00 | 9,190,147.77 |
| 支付的租金 | 11,458,736.80 | |
| 其他融资费用 | | 1,764,150.95 |
| 合计 | 221,417,087.26 | 131,025,957.22 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 3,031,337,395.49 | 2,909,542.82 |
| 加：资产减值准备 | | 5,979,339.11 |
| 信用减值损失 | -3,056,404.14 | -5,273,532.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 596,415,746.07 | 599,821,379.59 |
| 使用权资产摊销 | 12,913,698.85 | |
| 无形资产摊销 | 34,603,058.24 | 43,129,836.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,223,615.59 | 2,318,287.71 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,041,810.03 | -6,670,694.35 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 187,180.26 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 92,520,138.69 | 115,191,856.92 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -26,950,501.11 | -24,375,689.60 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 60,110,149.07 | -47,238,161.30 |

| | | |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 37,530,954.77 | -662,096.33 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -278,927,728.26 | 678,300,540.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -100,968,405.69 | -468,267,178.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -261,262,684.81 | -526,309,275.26 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,196,718,023.05 | 368,854,155.15 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,680,997,756.94 | 836,671,777.13 |
| 减：现金的期初余额 | 836,671,777.13 | 573,533,869.48 |
| 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 | 844,325,979.81 | 263,137,907.65 |

注：公司本期使用销售收回的银行承兑汇票直接支付货款、设备款、工程款金额 35 亿元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 20,000,000.00 |
| 其中：叙永武骏硅材料有限公司 | 20,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,094,840.44 |
| 其中：叙永武骏硅材料有限公司 | 2,094,840.44 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 17,905,159.56 |

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,680,997,756.94 | 836,671,777.13 |
| 其中：库存现金 | 654,005.88 | 1,309,815.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,630,481,498.02 | 772,519,534.29 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 49,862,253.04 | 62,842,426.97 |

| | | |
|----------------------------|------------------|----------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,680,997,756.94 | 836,671,777.13 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | 30,030,000.00 | 9,190,147.77 |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 30,030,000.00 | 用于开具信用证保证金 |
| 固定资产 | 502,576,433.15 | 用于银行借款抵押 |
| 无形资产 | 30,855,522.36 | 用于银行借款抵押 |
| 合计 | 563,461,955.51 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金 | - | - | 314,239,490.42 |
| 其中：美元 | 9,658,104.81 | 6.3757 | 61,577,178.85 |
| 欧元 | 110,067.52 | 7.2197 | 794,654.51 |
| 港币 | 245,805,118.05 | 0.8176 | 200,970,264.52 |
| 澳元 | 10,788,025.32 | 4.6220 | 49,862,253.04 |
| 雷亚尔 | 906,033.22 | 1.1425 | 1,035,139.50 |
| 应收账款 | - | - | 101,180,587.77 |
| 其中：美元 | 15,869,722.19 | 6.3757 | 101,180,587.77 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 2,451,329.26 |
| 其中：美元 | 6,410.71 | 6.3757 | 40,872.76 |
| 港币 | 2,948,210.00 | 0.8176 | 2,410,456.50 |

| | | | |
|----------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 28,401,868.11 |
| 其中：澳元 | 6,144,930.36 | 4.6220 | 28,401,868.11 |
| 应付账款 | | | 15,298,406.81 |
| 其中：美元 | 2,357,802.61 | 6.3757 | 15,032,642.10 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 325,054.68 | 0.8176 | 265,764.71 |
| 应付职工薪酬 | | | 8,305,479.92 |
| 其中：美元 | 1,302,677.34 | 6.3757 | 8,305,479.92 |
| 应交税费 | | | 2,550,492.18 |
| 其中：美元 | 400,033.28 | 6.3757 | 2,550,492.18 |
| 其他应付款 | | | 5,555,919.06 |
| 其中：美元 | 871,421.03 | 6.3757 | 5,555,919.06 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司境外经营实体为子公司S. T. K.、和邦投资（香港）。S. T. K. 主要经营地为以色列，记账本位币为美元，因其主要经营活动使用美元结算。和邦投资（香港）主要经营地为中国香港，记账本位币为港币，因其主要经营活动使用港币结算。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------|--------------|------|--------------|
| 大气污染治理项目补助资金 | 2,203,124.98 | 递延收益 | |
| 大气污染治理项目补助资金 | 146,875.02 | 其他收益 | 146,875.02 |
| 双甘麟项目计划补助 | 1,281,999.96 | 其他收益 | 1,281,999.96 |
| 稳岗补贴、社保补贴、岗位补贴、以工代训补贴 | 1,276,397.44 | 其他收益 | 1,276,397.44 |
| 退伍军人、残疾人就业税额减免 | 348,900.00 | 其他收益 | 348,900.00 |
| 精准施策支持实体经济振兴发展资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 五通桥区经信局复工复产奖励金 | 740,000.00 | 其他收益 | 740,000.00 |
| 四川省财政厅工业发展资金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------|--------------|------|--------------|
| 五通桥区人社局工业企业结构调整专项奖补助资金 | 700,000.00 | 其他收益 | 700,000.00 |
| 五通桥区经信局工业稳增长资金 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 五通桥区经信局洪灾工业应急金 | 370,000.00 | 其他收益 | 370,000.00 |
| 2016、2017 年度省级外贸发展专项资金 | 266,600.00 | 其他收益 | 266,600.00 |
| 2020 年省级工业发展应急资金 | 185,600.00 | 其他收益 | 185,600.00 |
| 乐山市经济和信息化局春节慰问金 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 企业吸纳建档立卡贫困户就业奖补 | 29,050.00 | 其他收益 | 29,050.00 |
| 五通桥区商务局升限入规奖励 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 其他 | 1,292.34 | 其他收益 | 1,292.34 |
| 合计 | 9,199,839.74 | | 6,996,714.76 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------|---------|------------|--------|------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 叙永武硅材料有限公司 | 2400 万元 | 100 | 出售 | 2021 年 11 月 19 日 | 已完成工商变更登记; 已收到处置价款 2000 万元。 | 4,051,409.56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 0 |

其他说明:

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本年本公司新设全资子公司刘家山磷矿，自 2021 年 10 月 27 日设立之日起纳入本公司合并报表范围。

本年本公司控股子公司武骏光能设立孙公司武骏（攀枝花）光能有限公司（以下简称“攀枝花武骏”），攀枝花武骏自 2021 年 3 月 3 日设立之日起纳入合并报表范围。

本年本公司控股子公司武骏光能设立孙公司安徽阜兴新能源科技有限公司（以下简称“阜兴新能源”），阜兴新能源自 2021 年 10 月 26 日设立之日起纳入合并报表范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------------------|---------------|-------------------------------|------------------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 四川和邦磷矿有限公司 | 乐山市马边县 | 马边彝族自治县烟峰乡 | 采矿 | 100.00 | | 设立 |
| 四川和邦刘家山磷矿业有限公司 | 雅安市汉源县 | 四川省雅安市汉源县富林镇 | 采矿 | 100.00 | | 设立 |
| 四川和邦盐矿有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 | 采盐 | 100.00 | | 设立 |
| 四川桥联商贸有限责任公司 | 成都市 | 成都市青羊区广富路8号 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 四川武骏光能股份有限公司 | 泸州市 | 泸州市龙马潭区福星路二段2号 | 玻璃制造 | 88.38 | | 非同一控制下企业合并 |
| 乐山和邦农业科技有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区牛华镇 | 化工 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 乐山和邦新材料科技有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村 | 新材料研发制造 | 100.00 | | 设立 |
| S. T. K. StocktonGroupLtd. | 南美洲、北美洲、亚洲、欧洲 | 以色列特拉维夫 | 生物农药 | 51.00 | | 购买 |
| 和邦生物(香港)投资有限公司 | 香港特别行政区 | 香港 ThreeGardenRoad, ICBCTower | 投资 | 100.00 | | 设立 |
| 四川和邦生物视高有限公司 | 仁寿县 | 仁寿县视高经济开发区 | 生物药品研发制造 | 100.00 | | 设立 |
| 四川和邦新材料有限公司 | 仁寿县 | 仁寿县视高经济开发区 | 新材料研发制造 | 100.00 | | 设立 |
| 乐山涌江实业有限公司 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区 | 天然气管道运输及转供、成品油销售 | 100.00 | | 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:

不适用

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:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明：
不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 武骏光能 | 11.62% | 34,772,240.02 | 0.00 | 250,213,530.26 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
| 武骏光能 | 770,116,630.89 | 1,779,901,923.06 | 2,550,018,553.95 | 390,873,899.01 | | 390,873,899.01 | 560,963,455.92 | 954,598,069.49 | 1,515,561,525.41 | 111,704,593.54 | | 111,704,593.54 |

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 武骏光能 | 1,393,098,465.96 | 492,443,567.22 | 492,443,672.76 | 300,182,800.72 | 985,609,816.96 | 240,674,757.99 | 240,674,757.99 | 48,863,989.46 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|---------|---------------|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 顺城盐品 | 乐山市五通桥区 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 | 制盐 | 49.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|-------|----------------|------|----------------|------|
| | 顺城盐品 | 顺城盐品 | 顺城盐品 | 顺城盐品 |
| 流动资产 | 322,713,988.32 | | 258,070,327.60 | |
| 非流动资产 | 176,756,251.95 | | 167,669,210.57 | |
| 资产合计 | 499,470,240.27 | | 425,739,538.17 | |
| 流动负债 | 74,218,326.88 | | 74,460,150.20 | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动负债 | 51,300,000.00 | | 1,500,000.00 | |
| 负债合计 | 125,518,326.88 | | 75,960,150.20 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 373,951,913.39 | | 349,779,387.97 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | |
| | 183,236,437.56 | | 171,391,900.11 | |
| 调整事项 | -1,827,599.27 | | -2,785,435.75 | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | -1,827,599.27 | | -2,785,435.75 | |
| —其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 181,408,838.29 | | 168,606,464.36 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| | | 263,623,997.01 | | 213,973,978.23 |
| 净利润 | | | | |
| | | 24,172,525.42 | | 19,639,409.53 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| | | 24,172,525.42 | | 19,639,409.53 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |
| | | | | |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为汇率风险)、信用风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的主要金融工具包括理财产品投资、借款、应收款项、应付款项等，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。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

①汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司部分农化产品（双甘膦、草甘膦）存在出口业务；境外子公司S. T. K. 主营业务主要以美元结算，除阿根廷、哥伦比亚外，其余位于拉丁美洲的孙公司多采用当地货币结算；境外子公司和邦投资（香港）存在境外股权投资。本公司本期承受的外汇风险主要与美元、港币、澳大利亚元、巴西雷亚尔相关，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注七、82、外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对财务报表的影响。2021年12月31日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净资产约4,145.63万元。

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。为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的预期信用损失。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。本公司应收账款前五名客户金额合计：391,019,606.94 元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------|------------|------------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | 56,892,254.03 | 56,892,254.03 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 56,892,254.03 | 56,892,254.03 |
| （1）债务工具投资 | | | 56,892,254.03 | 56,892,254.03 |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | 28,401,868.11 | | | 28,401,868.11 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| （六）应收款项融资 | | | 1,158,312,077.94 | 1,158,312,077.94 |
| （七）其他非流动金融资产 | | | 452,184,185.83 | 452,184,185.83 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 28,401,868.11 | | 1,667,388,517.80 | 1,695,790,385.91 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

债务工具投资公允价值根据可观察的债券收益率计算的金额认列。

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

√适用 □不适用

现有第三层次公允价值无法可靠计量的情况下，现有成本能够代表公允价值范围内的最佳估计。

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 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 (%) |
|-------|------|------|-----------|------------------|-------------------|
| 和邦集团 | 四川乐山 | 投资 | 13,500.00 | 25.19 | 25.19 |

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司名称：四川和邦投资集团有限公司；企业性质：有限责任公司；注册地址：乐山市五通桥区牛华镇沙板滩村；法定代表人：贺正刚；注册资本：13,500.00 万元人民币；营业执照注册号：91511100714470039L。经营范围：对外投资、控股、参股；煤炭开采、销售（限分公司经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。

本企业最终控制方是贺正刚

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 |
|----------------|-------|----------|----------------|------|------|--------------|--------|--------|
| 四川和邦磷矿有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 马边彝族自治县烟峰乡 | 曾小平 | 采矿 | 28,600.00 万元 | 100% | 100% |
| 四川和邦刘家山磷矿业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 四川省雅安市汉源县富林镇 | 曾小平 | 采矿 | 50,000.00 万 | 100% | 100% |
| 四川和邦盐矿有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华镇沔坝村 | 曾小平 | 采盐 | 6,000.00 万元 | 100% | 100% |
| 四川武骏光能股份有限公司 | 控股子公司 | 其他股份有限公司 | 泸州市龙马潭区福星路二段2号 | 王会文 | 制造业 | 45,261.00 万元 | 88.38% | 88.38% |
| 四川桥联商贸有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 成都市青羊区广富路8号 | 曾小平 | 贸易 | 1,000.00 万元 | 100% | 100% |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|-------|------------|--|--------------------------------|------------------------------|------------------------|------|------|
| 乐山和邦农业科技 有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华 镇 | 曾小平 | 化工 | 49,200.00 万元 | 100% | 100% |
| 乐山和邦新材料 科技有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华 镇沙板滩村 | 曾小平 | 新材料研 发制造 | 50,000.00 万元 | 100% | 100% |
| S. T. K. Stockton GroupLtd. | 控股子公司 | 海外私营 公司 | 以色列特拉维夫 HAMIFALISIM17, PETAC HTIKVAH | ZivTio sh 齐 夫·提 罗什 | 生物农药 | 100,000.00 以色 列新谢克尔 | 51% | 51% |
| 和邦生物(香 港)投资有限公 司 | 全资子公司 | 有限责任 | 香港 ThreeGardenRoad, ICBCTower | 贺正刚 | 投资 | 1,000.00 万港币 | 100% | 100% |
| 四川和邦生物视 高有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 仁寿县视高经济开发 区 | 曾小平 | 生物药品 研发制造 | 10,000.00 万元 | 100% | 100% |
| 四川和邦新材料 有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 仁寿县视高经济开发 区 | 曾小平 | 新材料研 发制造 | 30,000.00 万元 | 100% | 100% |
| 乐山涌江实业有 限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 乐山市五通桥区牛华 镇 | 曾小平 | 天然气管 道运输及 转供、成 品油销售 | 16,010.00 万元 | 100% | 100% |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|------------|
| 犍为顺城 | 联营企业的全资子公司 |

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 四川省盐业总公司 | 其他 |
| 四川申阳置业有限公司 | 其他 |
| 四川申阳投资开发有限公司 | 其他 |
| 四川和邦房地产开发有限公司 | 其他 |
| 泸州和邦房地产开发有限公司 | 其他 |
| 深圳和邦正知行资产管理有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 四川和邦盐化有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 乐山市犍为寿保煤业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 乐山巨星农牧股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 四川和邦集团乐山吉祥煤业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 四川和邦投资集团有限公司犍为桅杆坝煤矿 | 其他 |
| 四川和邦集团乐山天然气化工有限公司 | 其他 |
| 成都青羊正知行小额贷款有限公司 | 母公司的控股子公司 |

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------|----------------|----------------|
| 顺城盐品 | 原材料 | 101,759,544.85 | 78,162,185.63 |
| 吉祥煤业 | 原煤 | 74,008,661.43 | 67,201,784.94 |
| 寿保煤业 | 原煤 | 83,138,575.29 | 20,632,815.84 |
| 桅杆坝煤矿 | 原煤 | 49,008,930.33 | 12,394,479.02 |
| 申阳置业 | 房屋 | 217,651,907.20 | |
| 泸州房地产 | 商品房 | 39,250,137.87 | |
| 合计 | | 564,817,756.97 | 178,391,265.43 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------|---------------|---------------|
| 顺城盐品 | 销售原材料 | 45,341,324.39 | 44,113,621.76 |
| 巨星农牧 | 销售天然气 | 31,718.65 | 68,977.99 |
| 巨星农牧 | 销售蛋氨酸 | 886,500.00 | |
| 巨星农牧 | 固废处置 | 642,279.66 | |
| 申阳置业 | 销售天然气 | 27,467.94 | 27,568.46 |
| 巨星农牧 | 销售成品油 | 483,812.67 | 897,794.17 |
| 巨星农牧 | 销售制品玻璃 | | 133,131.21 |
| 桅杆坝煤矿 | 销售成品油 | 171,373.02 | 550,557.76 |
| 寿保煤业 | 销售成品油 | 243,750.52 | 645,064.74 |
| 和邦集团 | 销售成品油 | 30,711.32 | 68,584.41 |
| 吉祥煤业 | 销售成品油 | 390,240.79 | 380,571.84 |
| 顺城盐品 | 销售成品油 | 285,233.71 | 519,309.82 |
| 申阳置业 | 销售成品油 | 34,362.82 | 28,042.43 |
| 合计 | | 48,568,775.49 | 47,433,224.59 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司关联交易决策程序—公司发生的关联交易均通过公司董事会、股东大会以“年度关联交易预计议案”等形式审议通过。公司关联交易定价原则：①卤水关联交易价格是根据成本加合理利润进行协商定价的，以顺城盐品成立时投资双方确定的卤水销售价格作为卤水的关联交易价格，以后年度根据和邦盐矿成本和税费变化而调整。②工业盐关联交易价格以顺城盐品和犍为顺城当月向第三方工业盐平均售价作为关联交易采购价格。③煤关联交易价格按公司当月向第三方购煤

的加权平均价计算；若公司未向第三方购煤，则按煤矿公司当月向第三方售价的加权平均价格结算；若公司未向第三方购煤，且煤矿公司未向第三方售煤，则交易双方按当月本地域同质煤炭的市场价格结算。④天然气和成品油关联交易价格按市场价格确定。⑤蛋氨酸关联交易价格按市场价格确定。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|-------|--------|------------|------------|
| 和邦集团 | 办公房屋 | | 95,238.10 |
| 巨星农牧 | 办公房屋 | 265,200.00 | 114,285.72 |
| 合计 | | 265,200.00 | 209,523.82 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|-------|--------|--------------|--------------|
| 申阳置业 | 办公房屋 | 2,616,598.50 | 2,439,307.15 |
| 合计 | | 2,616,598.50 | 2,439,307.15 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------|------------|------------|
| 和邦集团 | 250,000,000.00 | 2021年6月24日 | 2022年6月25日 | 否 |
| 和邦集团 | 50,000,000.00 | 2021年5月28日 | 2022年5月27日 | 否 |

| | | | |
|----|----------------|--|--|
| 合计 | 300,000,000.00 | | |
|----|----------------|--|--|

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|------------|-------|
| 巨星农牧 | 出售车辆 | 200,000.00 | |
| 合计 | | 200,000.00 | |

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 顺城盐品 | 16,157,781.74 | 807,889.09 | 18,039,429.39 | 901,971.47 |
| 应收账款 | 巨星农牧 | 664,200.00 | 33,210.00 | | |
| 合计 | | 16,821,981.74 | 841,099.09 | 18,039,429.39 | 901,971.47 |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 吉祥煤业 | 23,210,943.06 | 516,959.92 |
| 应付账款 | 桅杆坝煤矿 | 335,886.20 | 1,071,586.70 |
| 应付账款 | 寿保煤业 | 14,900,006.10 | 89,279.23 |
| 合计 | | 38,446,835.36 | 1,677,825.85 |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|------------------|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 第二期员工持股计划完成非交易过户 | 0 | 不适用 |
| 重要的对外投资 | 无 | 0 | 不适用 |
| 重要的债务重组 | 无 | 0 | 不适用 |
| 自然灾害 | 无 | 0 | 不适用 |
| 外汇汇率重要变动 | 无 | 0 | 不适用 |

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

注：2022 年 1 月 24 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认公司回购专用证券账户所持有的 331,036,205 股公司股票已于 2022 年 1 月 21 日通过非交易过户至四川和邦生物科技股份有限公司-第二期员工持股计划账户，过户价格 2.02 元/股。截至本报告报出日，公司第二期员工持股计划持有公司股份 331,036,205 股，占公司总股本的 3.75%，公司库存股剩余 106,086,829 股。至此，公司第二期员工持股计划已全部完成股票非交易过户。

根据《四川和邦生物科技股份有限公司第二期员工持股计划（修订版）》的相关规定，本员工持股计划的锁定期为 12 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起计算；存续期为 36 个月，自股东大会审议通过本员工持股计划且最后一笔标的股票过户完成之日起算。在锁定期内，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利时，员工持股计划因持有公司股份而新取得的股份一并锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股票的解锁期与相对应股票相同。

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 130,877,450.99 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 130,877,450.99 |

注：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 8,831,250,228 股，剔除公司过户至第二期员工持股计划后持有的库存股 106,086,829 股，以 8,725,163,399 股为基数计算合计拟派发现金红利 130,877,450.99 元（含税）。

根据中国证券监督管理委员会《关于支持上市公司回购股份的意见》及《上市公司股份回购规则》第十六条：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。”公司 2021 年度通过集中竞价交易方式回购公司股份累计支付资金总额 179,928,350.46 元，视同现金分红；即 2021 年度公司现金分红金额合计 310,805,801.45 元，占公司 2021 年度归属于上市公司股东净利润的 10.28%。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司的分部信息按行业进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 化工行业 | 玻璃制造行业 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 8,526,402,656.50 | 1,393,098,465.96 | 52,391,998.25 | 9,867,109,124.21 |
| 二、营业成本 | 5,045,891,326.10 | 740,042,631.10 | 56,287,362.13 | 5,729,646,595.07 |
| 三、净利润 | 2,534,998,464.39 | 492,443,567.22 | -3,895,363.88 | 3,031,337,395.49 |
| 四、资产总额 | 15,368,441,733.92 | 2,550,018,553.95 | -3,895,363.88 | 17,922,355,651.75 |
| 五、负债总额 | 2,894,202,058.01 | 390,873,899.01 | | 3,285,075,957.02 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 87,034,594.78 |
| 1 年以内小计 | 87,034,594.78 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | 53,000.00 |
| 5 年以上 | 21,976,854.22 |
| 合计 | 109,064,449.00 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|----------|------|------|---------------|------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 18,654,854.22 | 17.10 | 18,654,854.22 | 100.00 | | | 18,654,854.22 | 7.26 | 18,654,854.22 | 100.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 12,231,198.25 | 11.21 | 12,231,198.25 | 100.00 | | | 12,231,198.25 | 4.76 | 12,231,198.25 | 100.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|--------|---------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,423,655.97 | 5.89 | 6,423,655.97 | 100.00 | | 6,423,655.97 | 2.5 | 6,423,655.97 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 90,409,594.78 | 82.90 | 7,701,279.73 | 8.52 | 82,708,315.05 | 238,403,600.07 | 92.74 | 24,173,086.00 | 10.14 | 214,230,514.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 90,409,594.78 | 82.90 | 7,701,279.73 | 8.52 | 82,708,315.05 | 238,403,600.07 | 92.74 | 24,173,086.00 | 10.14 | 214,230,514.07 |
| 其中：销售业务类款项 | 90,112,594.78 | 82.62 | 7,701,279.73 | 8.55 | 82,411,315.05 | 238,403,600.07 | 92.74 | 24,173,086.00 | 10.14 | 214,230,514.07 |
| 合并范围内关联方款项 | 297,000.00 | 0.27 | | | 297,000.00 | | | | | |
| 合计 | 109,064,449.00 | / | 26,356,133.95 | / | 82,708,315.05 | 257,058,454.29 | / | 42,827,940.22 | / | 214,230,514.07 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------|------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位 1 | 12,231,198.25 | 12,231,198.25 | 100.00 | 该客户已停业且无恢复经营迹象，预计难以回款。 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,423,655.97 | 6,423,655.97 | 100.00 | 预计资金难以收回 |
| 合计 | 18,654,854.22 | 18,654,854.22 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其中：销售业务类款项

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 86,737,594.78 | 4,336,879.73 | 5.00 |
| 1—2 年 | | | |
| 2—3 年 | | | |
| 3—4 年 | | | |

| | | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| 4—5年 | 53,000.00 | 42,400.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 3,322,000.00 | 3,322,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 90,112,594.78 | 7,701,279.73 | 8.55 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本公司根据历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况存在差异，将本公司客户细分为以下组合：组合 1：合并范围内部关联方；组合 2：销售业务类客户。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，根据历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况存在差异，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过迁徙率模型、账龄分析模型测算整个存续期预期信用损失，按测算结果孰高计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 12,231,198.25 | | | | | 12,231,198.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,423,655.97 | | | | | 6,423,655.97 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 24,173,086.00 | | 16,471,806.27 | | | 7,701,279.73 |
| 合计 | 42,827,940.22 | | 16,471,806.27 | | | 26,356,133.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|---------------|--------------------|---------------|
| 单位 11 | 20,854,332.91 | 19.12 | 1,042,716.65 |
| 单位 1 | 12,231,198.25 | 11.21 | 12,231,198.25 |
| 单位 30 | 11,305,980.00 | 10.37 | 565,299.00 |
| 单位 31 | 10,757,326.37 | 9.86 | 537,866.32 |
| 单位 32 | 8,297,134.08 | 7.61 | 414,856.70 |
| 合计 | 63,445,971.61 | 58.17 | 14,791,936.92 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 505,535,575.08 | 2,015,578.24 |
| 合计 | 505,535,575.08 | 2,015,578.24 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内小计 | 505,531,301.39 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 30,000.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 9,480.00 |
| 合计 | 505,570,781.39 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|--------------|
| 备用金 | 50,000.00 | 244,578.98 |
| 押金、保证金 | 384,006.19 | 39,480.00 |
| 合并报表单位内部往来 | 505,136,775.20 | 1,647,857.79 |
| 应收保险公司赔偿款 | | 107,962.14 |
| 其他往来款项 | | 429.77 |
| 合计 | 505,570,781.39 | 2,040,308.68 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|---------------------|---------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减) | |
| | | | | |

| | | 值) | 值) | |
|--------------------|-----------|----|----|-----------|
| 2021年1月1日余额 | 24,730.44 | | | 24,730.44 |
| 2021年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 10,475.87 | | | 10,475.87 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 35,206.31 | | | 35,206.31 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|-----------|-----------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 24,730.44 | 10,475.87 | | | | 35,206.31 |
| 合计 | 24,730.44 | 10,475.87 | | | | 35,206.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|------|---------------------|----------|
| 四川和邦刘家山磷业有限公司 | 内部往来 | 480,000,000.00 | 1年以内 | 94.94 | |

| | | | | | |
|-------------|-------|----------------|-------|-------|-----------|
| 四川和邦磷矿有限公司 | 内部往来 | 24,078,127.66 | 1 年以内 | 4.76 | |
| 四川和邦新材料有限公司 | 内部往来 | 1,008,717.87 | 1 年以内 | 0.20 | |
| 单位 33 | 租赁保证金 | 334,526.19 | 1 年以内 | 0.07 | 16,726.31 |
| 员工 1 | 备用金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 0.01 | 2,500.00 |
| 合计 | / | 505,471,371.72 | / | 99.98 | 19,226.31 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,734,236,652.76 | 132,869,325.93 | 5,601,367,326.83 | 4,734,022,020.71 | 132,869,325.93 | 4,601,152,694.78 |
| 对联营、合营企业投资 | 182,118,652.70 | | 182,118,652.70 | 169,366,512.37 | | 169,366,512.37 |
| 合计 | 5,916,355,305.46 | 132,869,325.93 | 5,783,485,979.53 | 4,903,388,533.08 | 132,869,325.93 | 4,770,519,207.15 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 和邦磷矿 | 532,000,000.00 | | | 532,000,000.00 | | |
| 刘家山磷矿 | | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | | |
| 和邦盐矿 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 桥联商贸 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 武骏光能 | 1,153,562,261.51 | | | 1,153,562,261.51 | | |
| 和邦农科 | 1,374,567,516.43 | 500,214,632.05 | | 1,874,782,148.48 | | |

| | | | | | | |
|----------|------------------|------------------|--|------------------|--|----------------|
| 和邦新材料 | 16,000,000.00 | | | 16,000,000.00 | | |
| 四川新材料 | 21,800,000.00 | | | 21,800,000.00 | | |
| S. T. K. | 566,800,000.00 | | | 566,800,000.00 | | 132,869,325.93 |
| 和邦投资（香港） | 302,129,745.18 | | | 302,129,745.18 | | |
| 和邦视高 | 7,162,497.59 | | | 7,162,497.59 | | |
| 涌江实业 | 690,000,000.00 | | | 690,000,000.00 | | |
| 合计 | 4,734,022,020.71 | 1,000,214,632.05 | | 5,734,236,652.76 | | 132,869,325.93 |

说明：

1、公司为进一步完善和优化现有经营业务结构和管理结构、整合内部资源，提高公司整体经营管理效率，经公司管理层商讨决定，以2021年5月31日为划转基准日，将公司草甘膦生产线及环保装置、相关的存货、机器设备、厂房等经营性资产和负债的账面净值无偿划转至全资子公司和邦农科，划转的资产为1,216,327,439.42元，负债为716,112,807.37元，净额为500,214,632.05元。公司以净额增加对全资子公司和邦农科长期股权投资的账面价值。

2、公司因业务拓展及管理需求，本年新设子公司刘家山磷矿。

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 顺城盐品 | 169,366,512.37 | | | 12,752,140.33 | | | | | | 182,118,652.70 |
| 小计 | 169,366,512.37 | | | 12,752,140.33 | | | | | | 182,118,652.70 |
| 合计 | 169,366,512.37 | | | 12,752,140.33 | | | | | | 182,118,652.70 |

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,854,179,168.97 | 3,556,450,449.19 | 3,435,271,959.80 | 3,146,372,517.51 |
| 其他业务 | 65,042,836.97 | 44,141,584.72 | 27,747,041.65 | 26,680,553.72 |
| 合计 | 4,919,222,005.94 | 3,600,592,033.91 | 3,463,019,001.45 | 3,173,053,071.23 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 294,000,000.00 | 513,052,687.61 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 12,752,140.33 | 9,662,508.49 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益 | 9,213,814.35 | 4,253,493.86 |
| 合计 | 315,965,954.68 | 526,968,689.96 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,009,599.53 | 详见附注七、68、投资收益73、资产处置收益 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,995,422.42 | 详见附注七、84、政府补助 |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 882,903.27 | 详见附注七、68、投资收益 |

| | | |
|--------------------------|--------------|-------------------|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 531,742.40 | 详见附注七、5、应收账款 |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -414,011.00 | 详见附注七、74、75 营业外收支 |
| 减：所得税影响额 | 1,950,803.71 | |
| 少数股东权益影响额 | 218,337.33 | |
| 合计 | 8,836,515.58 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 23.82 | 0.3584 | 0.3584 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 23.75 | 0.3574 | 0.3574 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：曾小平

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 15 日

修订信息

适用 不适用