



**万方发展**  
VANFUND DEVELOPMENT

# 2021 年年度报告

**披露时间：2022 年 4 月 30 日**

**万方城镇投资发展股份有限公司**

**VANFUND URBAN INVESTMENT AND DEVELOPMENT CO., LTD.**

证券简称：\*ST 万方

证券代码：000638



# 万方城镇投资发展股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张晖、主管会计工作负责人谌志旺及会计机构负责人(会计主管人员)陈璐声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告期第三节“管理层讨论与分析”下“十一、公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	57
第六节 重要事项.....	58
第七节 股份变动及股东情况.....	85
第八节 优先股相关情况.....	91
第九节 债券相关情况.....	92
第十节 财务报告.....	93

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、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；
- 四、在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》和《上海证券报》上公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司或万方发展	指	万方城镇投资发展股份有限公司
万方集团	指	万方投资控股集团有限公司
万方源	指	北京万方源房地产开发有限公司
中辽国际	指	中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司，为公司前身
义幻医疗	指	成都义幻医疗科技有限公司
信通网易	指	成都信通网易医疗科技发展有限公司
万方百奥	指	吉林万方百奥生物科技有限公司
百奥肽克	指	吉林百奥肽克生物科技合伙企业（有限合伙）
宁波丽辛	指	宁波丽辛投资合伙企业（有限合伙）
万方迈捷	指	吉林万方迈捷农业产业发展有限公司（原乾安万达粮食收储有限公司）
铸鼎工大	指	哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司
富亚东	指	北京富亚东投资管理有限公司
亚东生物（安国）	指	北京亚东生物制药（安国）有限公司
亚东生物	指	北京亚东生物制药有限公司
惠德实业	指	白山市惠德实业有限责任公司
泰州铸鼎	指	泰州铸鼎新材料制造有限公司
迅通畅达	指	北京迅通畅达通讯科技开发有限公司
吉林喜报	指	吉林喜报新媒体技术有限公司
乾安祥昊	指	乾安祥昊粮食经贸有限公司
宇枫科技	指	哈尔滨宇枫科技有限公司
本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 万方	股票代码	000638
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万方城镇投资发展股份有限公司		
公司的中文简称	万方发展		
公司的法定代表人	张晖		
注册地址	吉林省白山市江源区江源大街 30 号		
注册地址的邮政编码	134700		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 10 月 21 日，公司注册地址由“沈阳市和平区中华路 126 号”变更为“吉林省白山市江源区江源大街 30 号”		
办公地址	北京市朝阳区裕民路 12 号中国国际科技会展中心 B 座 12A		
办公地址的邮政编码	100029		
公司网址	<a href="http://www.vanfund.cn/">http://www.vanfund.cn/</a>		
电子信箱	vanfund@vanfund.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭子斌	王馨艺
联系地址	北京市朝阳区裕民路 12 号中国国际科技会展中心 B 座 12A	北京市朝阳区裕民路 12 号中国国际科技会展中心 B 座 12A
电话	010-64656161	010-64656161
传真	010-64656767	010-64656767
电子信箱	gzb@vanfund.com.cn	wxy@vanfund.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="https://www.szse.cn">https://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91210000242666665H
公司上市以来主营业务的变化情况	无
历次控股股东的变更情况	2021年8月26日和2021年8月31日，公司原控股股东万方源与惠德实业签署了《表决权委托协议》及其补充协议，根据协议，万方源将持有的公司80,444,000股股份，占公司总股本的26%对应的表决权（包括但不限于提名和提案权等股东权利）无条件且不可撤销地全部委托惠德实业行使，委托期限为协议生效之日起五年。本次表决权委托后，公司的控股股东由万方源变更为惠德实业，最终控制人由张晖变更为白山市江源区财政局。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
签字会计师姓名	赵丽丽、邢战军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
开源证券股份有限公司	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层	洪亮福、黄可	2021.12.14-2022.12.31

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	322,434,250.75	110,993,349.65	190.50%	115,683,338.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,841,368.94	-17,055,247.54	456.73%	9,358,190.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,038,374.81	-17,446,291.42	134.61%	-1,113,865.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,777,081.12	-1,739,421.80	-2,934.17%	4,391,016.68
基本每股收益（元/股）	0.20	-0.06	433.33%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.19	-0.06	416.67%	0.03



加权平均净资产收益率	43.45%	-14.24%	57.69%	6.92%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	561,721,695.91	507,416,635.12	10.70%	528,275,795.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	175,080,444.32	109,620,523.97	59.72%	150,733,210.98

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	30,359,764.25	48,465,252.23	76,774,866.49	166,834,367.78
归属于上市公司股东的净利润	15,940,295.68	-5,619,180.38	-5,491,728.19	56,011,981.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,188,117.19	-5,106,837.59	-2,660,870.10	16,994,199.69
经营活动产生的现金流量净额	-37,882,079.50	-313,130.35	-24,359,681.12	9,777,809.85

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	52,606,307.94	-11,166.33	11,170,132.40	处置子公司信通网易及义幻医疗所形成的投资收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	598,886.46	959,452.27	88,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	108,910.89			
受托经营取得的托管费收入	1,074,444.31			子公司万方百奥受亚东生物（安国）托管，形成的托管收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,327,751.54	-90,893.29	-69,653.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	666,666.67			
减：所得税影响额	57,812.29	125,869.27	741,773.10	
少数股东权益影响额（税后）	1,522,161.39	340,479.50	-25,350.06	
合计	54,802,994.13	391,043.88	10,472,055.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）军工板块

近年来，世界持续遭受“疫情”、局部战争、能源和粮食涨价等不稳定因素困扰。而在美国的带动下，世界主要国家都在增加军费预算，全球已然进入新一轮军备扩张周期。即便在疫情肆虐的背景下，2020年全球的军费开支仍然高达1.98万亿美元，延续增长态势，同比增长2.6%。据公开报道，美国将2022年国防预算上调至7,530亿美元，比2021财年增加了1.7%；德国也宣布将大幅增加国防开支，德国国防军将获得1,000亿欧元的专项资金用于国防现代化，并且从2022年开始，每年用于国防的开支将超过其本国GDP的2%。

2022年3月5日，根据财政部在全国人大会议上提交的政府预算草案报告，中国2022年国防支出预算为14,504.5亿元人民币（折合成美元计算约为2,295亿美元），同比增长7.1%，增幅较2021年的6.8%上调0.3个百分点。我国的国防支出预算增速近年来首次突破7%。即便如此，作为当今世界第二大经济体，实际上我国的国防支出占GDP的比重仍然较低。2021年我国军费仅占GDP的1.18%，远低于世界平均水平（2019年2.2%）。2021年，中国的GDP达到美国的70%，但国防支出只有美国的26%，与我国的经济实力非常不匹配。从人均角度来看，我国的人均国防支出更是低于大多数主要国家。此外，我国国防开支在历史上投入偏少，尤其装备建设上投入偏少。

据SIPRI研究数据，2020年俄罗斯的武器出口占全球军贸总额的20%左右，而我国的武器出口仅占全球军贸总额的5.2%。预计未来我国的军贸出口有望进一步提升市场份额，成为拉动国内军工产业快速发展的另一动力。相比于国内军品市场，军贸市场空间广阔、利润率高、研制周期短，有望成为国内军工企业的重要发展方向。

基于上述挑战与机遇，我国的军工产业在较长一段时期内都有望保持快速发展态势，从而给产业链内各个环节的军工配套企业带来发展机遇。

#### （二）农业板块

2021年是“十四五”的开局之年，我国克服新冠肺炎疫情与国际经济形势复杂多变的不利影响，宏观经济稳步复苏为我国农业经济发展提供了良好环境。根据《“十四五”规划和2035远景目标纲要》，我国提出要夯实粮食生产能力基础，保障粮、棉、油、糖、肉、奶等重要农产品供给安全。吉林省耕地面积8,200万亩，是世界公认的黄金玉米带，全年粮食总产量3,633.00万吨。其中，玉米产量2,799.88万吨，单产6,616.80公斤/公顷；水稻产量646.32万吨，单产7,696.96公斤/公顷。吉林省全年猪、牛、羊、禽肉类总产量251.70万吨，全年全省实现农林牧渔业增加值1,204.80亿元。公司农业产业立足于吉林省松原市，当地农业资源丰富，粮食年产始终保持在75亿公斤，占吉林全省粮食产量的四分之一，其粮食单产量、玉米产量均居全省第一。农业产业是松原当地重点发展产业，而松原市在推进农业产业发展的方向包括农业现代建设和打造绿色品牌，这与公司的粮食业务发展理念相一致，在实现公司自身价值的同时，可以带动区域产业和当地生产水平的快速发展。

随着乡村振兴战略的推进，农业农村优先发展的格局已经逐步形成。基础设施建设再一次提速，政府投资和社会资本将更多地投向农业农村，用于土地、水利、种子、数字化、物流设施等领域。2021年，国务院、农业农村部、国家发展改革委、国家粮食和物资储备局等多部门都陆续印发了支持、规范粮食行业的发展政策，内容涉及粮食安全、储备体系、高标准农田建设等，为行业发展建立了良好的政策环境。

### （三）生物制品板块

生物制品产业是当前世界创新活跃、影响深远的新兴产业，已成为全球未来产业竞争的热点领域和我国战略性新兴产业的主攻方向。未来几年，我国面临日益严峻的人口增长和老龄化趋势，健康保障需求不断增长，使得生物制品产业的发展处于愈加重要的地位。而疫苗产业更是生物产业这颗皇冠上的“珍珠”，尤其是2020年全球性新型冠状病毒的突发来袭，令疫苗这一人类预防疾病最有效的武器愈发受到关注，相关产品的研发和战略储备，都为疫苗企业提供了新的市场空间。

我国疫苗领域起步较晚，目前市场参与者众多，虽然上市的疫苗种类较多，但大多数都是传统的减毒、灭活或裂解的疫苗，产品层次较低，仿制或同类产品占绝大部分，同质化竞争严重；同时很多企业虽有生产许可证但多年没有生产或仅有一两个品种上市，产品延续性较差，技术上也以传统工艺为主，创新疫苗相对比较稀缺。我国疫苗生产及研发企业整体在技术研发实力、综合技术平台与创新产品管线等方面尚需进一步提升和优化。

随着国家对疫苗监管政策的日趋完善和落地，以及对于创新疫苗研发支持政策的不断出台，疫苗行业迎来了新的发展阶段，创新型疫苗的研发与生产将成为未来企业的核心竞争力。我国疫苗行业将逐渐实现整合和集中，逐步淘汰部分品种少、规模小、生产体系相对落后的企业，支持大型疫苗生产企业特别是技术、资金实力雄厚的企业对中小企业兼并重组，鼓励其进一步做大做强。未来，国内疫苗行业将形成数家大型疫苗生产企业垄断的局面，也更加方便国家监管。

2020年新冠疫情爆发以来，我国国内新冠疫苗完全国产化，其巨大的潜在市场成为各个疫苗厂商群雄角逐的主要战场，传统的疫苗厂家面临着被后起之秀超越的风险，新冠疫情已经改写国内疫苗竞争格局，未来疫苗行业的竞争力将更加依赖于国产新疫苗品种的推出和重磅疫苗产品的快速放量，而随着疫苗品种的不断丰富与可及性的持续提升以及我国人均收入增加和群众接种疫苗意识的增强，我国疫苗市场未来仍将继续保持快速增长态势。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）概述

2021年度，公司延续2020年确立的通过培育、投资或外延并购等方式全力打造具备长远发展前景较好、成长空间较大等特征的多元化业务发展战略，持续开展农业业务，并纳入军工业务增加了公司新的业务增长点，同时公司加快各个板块的布局以及后续产业化落地的发展需求，逐步剥离不符合战略规划资产，实现公司资产的进一步优化配置，积极改善公司基本面，提升公司整体竞争力和可持续发展能力。

报告期内，公司业务主要包括军工产业、农业产业、生物制品以及医疗信息化软件开发和销售等业务，医疗信息化软件开发业务已于2021年12月初置出并完成交割。

### （二）主要业务及产品说明

#### 1、军工业务板块

##### 1.1主要业务及产品

公司于2021年3月完成对铸鼎工大股权控制权的收购，成功进入到军工行业。铸鼎工大是一家集科研、生产、销售、服务为一体的高新技术企业，自设立以来一直致力于高硅铝合金、梯度硅铝复合材料、异质结构功能材料等新一代电子封装新材料及产品的开发和产业化、规模化推广工作，其产品主要应用于先进雷达、大功率半导体集成电路、航空航天、卫星通讯、激光等航天军工领域，是大功率微波电子器件产品的重要组成部分，对大功率微波电子器件的集成电路及模块起到支撑保护、散热、电磁屏蔽等作用。

报告期内，铸鼎工大秉持“科技报国，匠心铸鼎”的信念，瞄准金属军工新材料制备技术的难点、高点和下游军工应用的痛点，持续不断地进行攻坚克难，并取得了较大进展，初步打开了局面。通过同下游军工客户紧密合作，有力地加速了高硅铝合金材料、梯度硅铝复合材料、异质结构复合材料、4047铝合金盖板材料等新材料产品在下游的应用，为我国的军工航天事业不断贡献高技术含量、高应用价值的尖端产品。

## 1.2 主要经营模式

### 1.2.1 采购模式

铸鼎工大的采购模式为按需采购。铸鼎工大根据客户订单情况，编制采购计划，下达采购订单，集中或分批向供应商采购各类原、辅材料。

### 1.2.2 生产模式

铸鼎工大技术和生产部门根据客户提供的图纸、技术参数等进行工艺分析，完成产品设计，确定工艺方案，编写工艺规程。确定生产任务后，生产部门根据合同约定交货时间进行生产排程。生产部门各职能部门、生产班组按照技术部门制定的工艺规程及作业指导书，严格执行生产控制程序，在规定时间内完成生产任务。在生产过程中，质量检查部门对各生产环节进行严格的质量监控，确保产品的质量。产成品入库后，库管部门将入库单与合同检查核对，并办理产品发运。

### 1.2.3 销售模式

铸鼎工大主要采取直销模式，客户主要为中国电子科技集团有限公司、航天科技集团、航天科工集团、中科院等军工科研集团下属军工企业、军工科研院所，对于新研制产品的销售或技术服务，铸鼎工大通过参与客户组织的招投标、竞争性谈判或接受委托研制任务等方式成为承研或承制单位。对于已批产定型的产品，基于军品保障要求及保密性考虑，军品通常由研发企业作为定型后保障生产的供应商，采购均采用配套供应模式，铸鼎工大直接与客户签订销售合同。

### 1.2.4 研发模式

铸鼎工大采取自主研发的研发模式。铸鼎工大产品及技术研发主要包括型号跟研和自选研发两大类。型号跟研是围绕下游客户型号装备整体技术指标要求，从开发设计、原材料选取、材料设计与研制、制造工艺、质量性能测试等方面进行同步研发，以验证产品设计特性要求、工艺稳定性及可靠性、生产成本效用比。目前，铸鼎工大已经参与了下游客户多个型号的跟研工作。自选研发是铸鼎工大基于市场、科研院所、军工企业需求或技术发展趋势进行的自主研发，一方面围绕提高产品质量、研发和生产效率、提升产品成熟度等方面来进行技术研发工作，另一方面，铸鼎工大时刻关注行业前沿科技动态，通过开发前沿新产品或新技术，并向下游客户推荐试用，满足或创造市场需求，以维持业内领先技术水平。

## 2、农业业务板块

### 2.1 主要经营模式

公司控股子公司万方迈捷以“一核二发三研四扎”为发展导向：以粮库收储为核心，大力发展委托种植和农业物流，研究粮食加工、研究土地流转、研究农民就业，扎实推进企业建设、扎实挖掘地缘优势、扎实依托惠农政策、扎实加强产业融合，本着“务实、科学、高效”的创业态度，力争在农业领域有所作为。

报告期内，万方迈捷收购西下粮库并投建了大米加工生产车间，有效扩大了其资产规模，并以此为载体，通过原粮订单（含加工企业、贸易商、地储粮等）+销售经营，打开粮食出口，该经营模式中，万方迈捷拥有烘干塔设备，并有一定操作工艺流程的自主加工工序，模式成熟稳定；除传统优势粮食收储及销售外，万方迈捷还在粮食深加工领域进一步深耕，并培育自主品牌“宠米”系列大米进行销售，因其具有“绵软适口有清香、油亮有光泽、回味有甘甜、冷饭不回生”的优点，得到了

市场的肯定。2021年8月，万方迈捷取得了松原市农业重点龙头企业称号，力争2022年取得吉林省重点龙头企业，享受国家倾力扶持的一系列惠农、利农政策。2022年年初，万方迈捷经乾安县发改委批准，正式成为县级战略储备粮基地。目前万方迈捷已与国家文化和旅游部、恭王府博物馆、北京市旅游行业协会等多家机构建立了合作关系，未来会通过线上、线下、展会、经销等方式进一步增加市场占有率。

报告期内，万方迈捷通过引进辽宁“万盈益农”模式和成熟经验，建立托、种、管、收一体化的过程管理，做到“省心高产”，通过有效控制籽肥农机等生产资料的成本和科学管理实现增收增产，打造示范标杆，为2022年推广农村社会化服务打造坚实基础。

## 2.2 主要产品及应用领域

松原位于吉林省中西部，世界三大寒地黑土带上，该区域土质松软肥沃，富含氮、磷、钾和各种有机物，有机质含量约是黄土的10倍，被誉为土壤中的“乌金”，最适宜优质水稻的栽培，是我国主要的优质粳稻生产基地。宠米品牌的原粮就取自前郭县江水灌溉区域，在充足的阳光照射下自然生长，经过精选、砻谷、碾米和色选等多道工序，最终进入寻常百姓家。宠米品牌系列产品除了在大米领域纵向分布，还要横向延伸当地已纳入国家地理标志保护品种范畴的农副产品，如乾安黄小米、乾安红辣椒、乾安羊肉等，通过纵横两个方向对产品类型的丰富完善，宠米品牌系列产品一定会走出吉林，走向全国。

## 3、生物制品板块

公司控股子公司万方百奥自成立以来，已经进行了一系列涉及生物制品的全流程产业环节部署，包括疫苗的研发、生产及疫苗接种后免疫效果评价等。报告期内，万方百奥正在主导亚东生物（安国）项下2个重组乙肝疫苗的批签发上市工作，以及收购亚东生物（安国）部分股权的工作。

## 4、医疗信息化板块

报告期内，公司控股子公司信通网易专注于医疗健康信息化的创新运营，致力于医疗卫生信息化系统的研发以及系统集成信息化服务，不断提升人们的就医体验和健康水平，为医院、各级区域医疗卫生管理机构等客户提供医疗信息化整体解决方案。

2021年，基于公司整体发展战略方向的调整，要进一步聚焦在军工、农业产业以及生物制品等业务领域的发展，公司将其持有的信通网易55.30%股权，以现金方式分别出售给自然人易刚晓和李鹏。截止报告期末，公司已收到全部交易价款，并完成本次股权转让的工商变更登记手续，公司不再持有信通网易的股权。

## 三、核心竞争力分析

### （一）军工业务板块

#### 1、管理团队及技术人员优势

铸鼎工大的研发团队由材料科学与工程领域专家和博士组成，其领军人物邢大伟教授为哈尔滨工业大学材料科学与工程学院工学博士，美国田纳西大学及橡树岭国家实验室高级访问学者，研究领域涉及“高硅铝合金电子封装材料”、“铜基金电触头材料”、“磁性微米线制备技术与应用基础”、“铁磁性微丝吸波及其电磁屏蔽效能”、“块体非晶合金成分设计与应用”等多个新材料细分领域。邢大伟教授的新材料开发经验丰富，成果显著，曾主持国家自然科学基金面上项目（基于磁畴分析的磁性微丝GMI效应的优化与耦合机制研究）、归国人员科技创新专项基金等多项科研项目、市科技局攻关项目（大功率器件电子封装材料低成本制造技术）等项目的研究工作，参与过国家相关“863”计划、总装预研基金等项目研究工作，曾荣获教育部科学技术奖自然科学类二等奖1项、黑龙江省高校科学技术奖一等奖1项、黑龙江省科学技术奖自然科学类二等

奖1项等奖项。除邢大伟教授之外，铸鼎工大还有一批在材料科学与工程、精密加工等领域有多年从业经验的专业人才。此外，铸鼎工大背靠哈尔滨工业大学，对持续引进相关专业人才也十分有利。

## 2、产品性能优势

铸鼎工大成功开发，并实现在下游航天军工等领域展开批量应用的梯度硅铝功能材料（ $TDX1SiX2Si...XnSi$ 系列材料）属于三代+先进电子封装材料，很好地解决了航天军工电子封装过程中的三大痛点问题，即材料导热性能和焊接密封性能难以兼顾难题，材料热膨胀性能不匹配带来的封装壳体、芯片集成电路、盖板等封装体系开裂、膨胀、损毁失效难题，封装集成度难以提升难题。铸鼎工大开发的双面梯度硅铝先进复合材料使传统砖式雷达T/R组件模块设计向更先进的片式模块设计成为可能，最高可以使雷达T/R组件的集成度增加一倍，对实现雷达产品的高集成度、小型化、减重化有着十分重要的价值。

铸鼎工大成功开发的异质结构复合材料制备技术实现了梯度硅铝、硅铝、铝、铜、钛等两种或多种金属复合材料和金属单质材料的相互搭配复合的一体化成型制备技术。异质结构复合材料具有单一复合材料和单质材料无法比拟的性能优势、材料制备流程高度简化优势和可靠性大幅提升优势等三大优势，其制备技术属于先进材料制备技术的高点，具有很高的实际应用价值和较好的应用前景。目前铸鼎工大已经就异质结构复合材料相关的多个新产品同下游军工客户之间密切地进行设计、实验和验证，其中多个产品已经开始小批量应用并实现产值。

铸鼎工大目前还掌握了4047铝合金军用板材的加工工艺，相关产品经下游军方客户验证，性能指标均达到或优于国外进口同类产品。目前铸鼎工大相关产品已经在下游军方客户实现了批量应用，对进口产品开始展开替代。

## 3、技术研发优势

铸鼎工大在设立之初的理念就是全力开发高技术、高性能的新材料，尽量不同竞争对手同质化竞争和价格战。在邢大伟教授的带领之下，铸鼎工大相关新材料产品的开发成效显著，在第三代先进金属电子封装材料高硅铝合金，先进功能复合新材料梯度硅铝、SiC/Al、石墨烯/Al，异质结构材料，4047铝合金进口替代盖板材料等多个新材料制备细分领域都取得了实际应用，或技术突破。未来，铸鼎工大将根据下游军工客户的需求继续开发更多的先进材料，以更好地满足下游客户的需求。

铸鼎工大部分新材料制备技术已经申请专利，其中有2项发明专利已获得授权，具体情况如下：

序号	知识产权名称	类别	授权号	状态
1	一种适合于熔炼铸造法生产硅铝合金电子封装材料的合金	发明	ZL201410383758.8	授权
2	一种梯度硅铝-碳化硅铝电子封装复合材料及其制备方法	发明	ZL201910704060.4	授权
3	一种硅铝合金内置冷却结构及其成型方法	发明	202110988962.2	实质审查
4	一种具有高抗拉强度的硅铝合金封装材料及其制备方法	发明	2021113695441	受理
5	一种高硅铝合金电子封装材料的增强结构	实用新型	202220155477.7	受理

## 4、客户优质优势

基于先进的材料制备技术和领先的产品性能优势，铸鼎工大当前的客户主要为中国电子科技集团下属的第13研究所、55研究所、29研究所，航天科技下属33所，航天科工集团下属23所，中国科学院下属中国空天研究院等业内知名科研大所。上述客户均属于高技术型军工科研院所，在各自细分领域内处在技术领先地位，研发实力雄厚。在国防建设加速、军民融合和军工资产证券化持续推进的大背景下，相关客户的发展十分迅速。铸鼎工大同上述客户合作，一方面可以实现同客户同步快速发展，另一方也可以使自己处在行业技术前沿以持续不断走在行业前列。

## （二）农业业务板块

公司控股子公司万方迈捷的建设及发展，立足吉林省松原市，松原市坐落在美丽的松花江畔，松嫩平原南端，土地资源

丰富，地势平坦、土质肥沃，生态环境良好，是全国重要的商品粮基地，素有“粮仓、林海、肉库、鱼乡”之美誉，经济总量位居吉林省第三位。

万方迈捷的核心团队从事农业多年，扎根农村，扎根乾安，有广泛的的农业资源和丰富的从业经验，贯穿农业产业的全产业链。核心管理团队具有丰富的实操经验，无论是粮食的收购、检斤、烘干、存储、销售，还是农产品的物流、加工、推广，都形成了一套完备的生产销售模式。

报告期内，万方迈捷坐拥乾安县西下4万吨储量的粮食仓库一座，占地面积22,262平方米，其中南端仓库总建筑面积1,333.5平方米，为大米加工生产车间，车间内的相关加工设备及辅助设备均已配备完全，大米日产量可达100吨。西侧及北侧粮库分别用于水稻原粮、玉米收储，并已与中供粮油有限公司签订了1万吨水稻和2万吨玉米的合作协议。2021年9月23日万方迈捷被评为“吉林省粮食安全宣传教育基地”。

目前，万方迈捷还储备了大量与产业融合相关的储备项目，如利用畜类粪便及秸秆发热、发电项目、水利高标准农田建设项目、肥料增效科研项目等。除此之外，公司还准备进一步向纵深领域挺进，通过植入高科技元素进一步整合农村物流体系，形成稳定的物流网络，既可以提高公司业务的效率，同时也可以带动县域经济的发展。

### （三）生物制品板块

鉴于国内疫苗行业的良好发展前景和较高的行业壁垒，公司抓住契机，果断介入疫苗领域，并将其作为主要的战略发展方向之一。目前，公司控股子公司万方百奥已经拥有国内领先的生物制品等研发及转化平台建设解决方案，具备疫苗、重组蛋白类药物、疫苗免疫效果评价方法、第三方检测平台等产品的开发、销售及市场推广能力。

万方百奥的研发团队由生物制品领域的专家和博士组成，其领军人物戚凤春博士曾任中科院苏州生物医学工程技术研究所中心研究员以及长春生物制品研究所所长助理，具有10多种生物制品的技术开发、临床、生产、市场管理等经验，主持多项省级、国家级科研项目开发，多次获得吉林省和长春市科技进步奖，2018年被长春市人才办评为长春市高层次产业人才。戚凤春博士主要技术成果有：“流感裂解疫苗”获得国家新药证书和生产批件，吉林省重大科技项目，国家重点新产品奖，吉林省科技进步一等奖，国家火炬计划项目；“流感亚单位疫苗”被评为吉林省科委重大科技发展计划项目，国家和长春市中小企业科技创新基金项目；“甲型H1N1流感疫苗”获得国家新药证书和批件，长春市科学技术进步奖一等奖等。

公司也将逐步充实科研人员力量，提升自身研发技术水平，不断丰富研发品种，将万方百奥打造为一家集研发、生产、销售、接种及效果评价等为一体的综合性生物制品公司。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年度，公司积极应对疫情影响，把握机遇，攻坚克难，根据已制定的年度经营计划，整体改善公司基本面，增加新的利润增长点，通过重大资产出售医疗信息化业务完成战略转型，进一步提高了公司的资产质量以及盈利能力，因此报告期内公司总体经营情况和业绩同比有较大提升，全年公司实现总收入 322,434,250.75 元，较上年同期增长 190.50%；实现归属于母公司所有者净利润 60,841,368.94 元，较上年同期增长 456.73%；扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 6,038,374.81 元，较上年同期增长 134.61%，实现扭亏为盈。

（1）营业收入：报告期内，营业收入合计为 322,434,250.75 元，较去年同期增长了 190.50%。其中信通网易医疗软硬件、系统集成销售及维护收入为 152,140,935.37 元，占营业收入的 47.19%；万方迈捷粮食加工及销售收入 98,438,445.12 元，占营业收入的 30.53%，铸鼎工大军工业务收入为 66,126,629.56 元，占营业收入的 20.51%。



(2) 营业成本：报告期内，营业成本合计为 228,149,317.35 元，较去年同比增加了 184.56%。其中信通网易医疗软硬件、系统集成销售及维护 99,950,465.58 元，占营业成本的 43.81%；万方迈捷粮食加工及销售成本 88,429,532.67 元，占营业成本的 38.76%，铸鼎工大军工业务营业成本 35,167,841.72 元，占营业成本的 15.41%。

(3) 费用：报告期内，管理费用金额为 34,730,093.37 元，较去年同比增加了 25.86%，管理费用的同比增长是因为公司及子公司铸鼎工大的增加所致。销售费用金额为 15,784,741.70 元，较去年同比增加了 25.75%，销售费用的同比增长是因为信通网易及子公司铸鼎工大的增加所致。财务费用金额为 4,671,000.18 元，较去年同比增加了 129.89%，主要是由于公司及子公司借款利息费用增加所致。

4、投资收益：报告期内，公司获得投资收益 52,606,307.94 元，主要是公司处置联营企业和子公司股权所致。

5、研发投入：报告期内，公司研发投入金额为 10,748,324.02 元，研发投入中形成资本化金额为 5,774,849.28 元，主要是由于子公司信通网易、铸鼎工大研发投入所致。

#### 6、现金流：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 -52,777,081.12 元。主要为公司及子公司信通网易、铸鼎工大、万方迈捷经营活动与经营性往来形成。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 65,947,026.35 元。主要为公司置出子公司股权转让款所形成。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 83,241,933.12 元。主要为子公司万方迈捷、铸鼎工大借款、吸收投资形成。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	322,434,250.75	100%	110,993,349.65	100%	190.50%
分行业					
软件服务	152,140,935.37	47.19%	91,144,565.69	82.12%	66.92%
一般贸易			174,336.23	0.16%	-100.00%
军工产品	66,126,629.56	20.51%			100.00%
粮食加工及销售	97,382,956.94	30.20%	18,110,091.32	16.31%	437.73%
其他	6,783,728.88	2.10%	1,564,356.41	1.41%	333.64%
分产品					
医疗软硬件、系统集成销售及维护	152,140,935.37	47.19%	91,144,565.69	82.12%	66.92%
商品			174,336.23	0.16%	-100.00%
军工产品	66,126,629.56	20.51%			100.00%

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
粮食加工及销售	97,382,956.94	30.20%	18,110,091.32	16.31%	437.73%
其他	6,783,728.88	2.10%	1,564,356.41	1.41%	333.64%
分地区					
华北地区	31,488,953.24	9.77%	8,835,408.37	7.96%	256.39%
华东地区	67,511,064.61	20.94%	600,697.02	0.54%	11,138.79%
华南地区	4,466,456.54	1.39%	11,301,127.67	10.18%	-60.48%
华中地区	6,980,239.00	2.16%	2,442,715.05	2.20%	185.76%
西北地区	28,128,064.31	8.72%	23,305,494.52	21.00%	20.69%
西南地区	126,725,216.90	39.30%	64,507,907.02	58.12%	96.45%
东北地区	57,134,256.15	17.72%			100.00%
分销售模式					
直销	309,408,348.32	95.96%	110,993,349.65	100.00%	178.76%
代销	13,025,902.43	4.04%			100.00%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
软件服务	152,140,935.37	99,950,465.58	34.30%	66.92%	60.34%	2.70%
军工产品	66,126,629.56	35,167,841.72	46.82%	100.00%	100.00%	46.82%
粮食加工及销售	97,382,956.94	87,519,303.39	10.13%	437.73%	404.65%	5.89%
分产品						
医疗软硬件、系统集成销售及维护	152,140,935.37	99,950,465.58	34.30%	66.92%	60.34%	2.70%
军工产品	66,126,629.56	35,167,841.72	46.82%	100.00%	100.00%	46.82%
粮食加工及销售	97,382,956.94	87,519,303.39	10.13%	437.73%	404.65%	5.89%
分地区						
西南	126,725,216.90	85,803,939.79	32.29%	96.45%	97.23%	-0.27%
华东	67,511,064.61	47,297,715.36	29.94%			29.94%

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
东北	57,134,256.15	50,846,957.91	11.00%			11.00%
分销售模式						
直销	309,408,348.32	221,561,796.24	28.39%	178.76%	176.35%	0.62%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

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

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件类	信息传输、软件和信息技术服务业	99,950,465.58	43.81%	62,338,140.39	77.75%	60.34%
军工类	军工产品生产及销售	35,167,841.72	15.41%			100.00%
农业类	粮食加工及销售	87,519,303.39	38.36%	17,342,646.14	21.63%	404.65%
其他	其他	2,789,634.20	1.22%	494,047.18	0.62%	464.65%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、2021年3月，公司收购哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司，哈尔滨铸鼎工大科技新材料科技有限公司自2021年3月纳入合并范围。

2、2021年12月，公司置出控股子公司成都信通网易医疗科技发展有限公司，成都信通网易医疗科技发展有限公司自2021年12月起不再纳入合并范围。

3、2021年7月，公司注销子公司张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司，张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司自2021年7月不再纳入公司合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	112,469,190.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	34,585,755.66	10.73%
2	客户二	28,230,787.79	8.76%
3	客户三	20,810,296.46	6.45%
4	客户四	19,192,792.65	5.95%
5	客户五	9,649,557.56	2.99%
合计	--	112,469,190.12	34.88%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	31,864,715.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	7,240,278.76	3.16%
2	供应商二	6,752,612.05	2.94%
3	供应商三	6,612,700.07	2.88%
4	供应商四	5,770,627.87	2.52%
5	供应商五	5,488,496.51	2.39%
合计	--	31,864,715.26	13.89%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,784,741.70	12,552,815.87	25.75%	主要为子公司信通网和铸鼎工大业务扩展所致。
管理费用	34,730,093.37	27,593,392.46	25.86%	主要为公司及子公司铸鼎工大业务扩展所致。
财务费用	4,671,000.18	2,031,797.43	129.89%	主要是由于公司及子公司借款利息费用增加所致。
研发费用	5,946,936.74	9,078,262.77	-34.49%	主要是由于子公司信通网、铸鼎工大研发投入所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
梯度 AL-Si50 硅铝合金复合材料研制	新产品开发	结题	以梯度材料成分，解决低硅铝含量材料焊接性好和高硅铝含量材料热匹配性好问题，形成一种全新的 50%硅铝梯度材料	该研发项目为公司核心产品，已取得专利，产品具有核心竞争力。
星载梯度 AL-Si70 电子封装材料的研制	新产品开发	结题	解决硅铝合金超过 50%封焊问题，攻克梯度 70 硅技术，使公司在梯度 70 材料方面占据技术最高点	该研发项目为公司核心产品，已取得专利，产品具有核心竞争力。
电子封装用铝合金镶嵌式复合结构	新产品开发	结题	通过镶嵌复合热压烧结的方式，将异质材料一次性固结在铝合金毛坯中，通过机加形成带有异质材料的料块，一次成型，不需要焊接	该研发项目为公司核心产品，2021 年该产品销售收入近 500 万元，创造利润约 250 万，该项目产品将成为公司核心产品。
铝合金流道式冷却腔体结构件的研制	新产品开发	研发中期	形成散热冷却效率高，在不影响腔体内嵌入其他材料情况下，形成一体化结构。满足定制化要求	该项目研制的产品具有较强的竞争力。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	25	246	-89.84%
研发人员数量占比	17.99%	39.61%	-21.62%
研发人员学历结构	——	——	——

	2021 年	2020 年	变动比例
本科	5	224	-97.77%
硕士	2	5	-60.00%
博士	1	1	0.00%
大专及以下	17	16	6.25%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	5	180	-97.22%
30-40 岁	12	60	-80.00%
40 岁以上	8	6	33.33%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	5,346,356.76	12,362,752.39	-56.75%
研发投入占营业收入比例	1.66%	11.14%	-9.48%
研发投入资本化的金额（元）	2,762,889.15	3,284,489.62	-15.88%
资本化研发投入占研发投入的比例	51.68%	26.57%	25.11%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

本年度研发人员为子公司铸鼎工大的科研人员，上年度公司研发人员为本年置出子公司信通网易科研人员，研发人员构成变化未对我公司产生影响。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

本年度研发投入为子公司铸鼎工大发生，所属行业为军工业，上年度研发投入由本年置出子公司信通网易发生，所属行业为软件开发服务业，因所属行业不同，研发投入总额占营业收入的比重不同。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

本年度研发投入为子公司铸鼎工大发生，所属行业为军工业，上年度研发投入由本年置出子公司信通网易产生，所属行业为软件开发，因所属行业不同，研发投入资本化率不同。

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	325,145,269.64	308,465,120.58	5.41%
经营活动现金流出小计	377,922,350.76	310,204,542.38	21.83%

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-52,777,081.12	-1,739,421.80	-2,934.17%
投资活动现金流入小计	296,061,967.34	11,014,048.83	2,588.04%
投资活动现金流出小计	230,114,940.99	744,862.00	30,793.63%
投资活动产生的现金流量净额	65,947,026.35	10,269,186.83	542.18%
筹资活动现金流入小计	111,800,000.00	17,760,000.00	529.50%
筹资活动现金流出小计	28,558,066.68	15,071,400.30	89.49%
筹资活动产生的现金流量净额	83,241,933.32	2,688,599.70	2,996.11%
现金及现金等价物净增加额	96,411,878.55	11,218,364.73	759.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.经营活动产生的现金流量净额为-52,777,081.12元。主要为公司及子公司信通易、铸鼎工大、万方迈捷经营活动与经营性往来形成。

2.投资活动产生的现金流量净额为65,947,026.35元。主要为公司置出子公司股权收回转让款所形成。

3.筹资活动产生的现金流量净额83,241,933.32元。主要为子公司万方迈捷和铸鼎工大在报告期内贷款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度净利润部分来源于置出子公司及处置联营企业股权等投资活动。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	52,606,307.94	61.30%	主要是置出子公司所形成	否
营业外收入	1,550,844.80	1.81%		否
营业外支出	45,460.15	0.05%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末	2021 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,946,797.06	21.89%	31,204,532.76	5.98%	15.91%	
应收账款	55,175,898.65	9.82%	48,194,366.03	9.24%	0.58%	
存货	173,277,891.81	30.85%	188,386,006.94	36.12%	-5.27%	
长期股权投资			28,466,730.41	5.46%	-5.46%	
固定资产	43,420,199.39	7.73%	3,624,665.72	0.69%	7.04%	
在建工程	5,665,413.74	1.01%			1.01%	
使用权资产	6,351,861.10	1.13%	14,202,547.46	2.72%	-1.59%	
短期借款	71,142,174.22	12.67%	21,783,732.55	4.18%	8.49%	
合同负债	9,788,689.63	1.74%	56,378,800.74	10.81%	-9.07%	
长期借款	5,000,000.00	0.89%			0.89%	
租赁负债	7,994,915.55	1.42%	11,309,280.19	2.17%	-0.75%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
72,000,000.00	35,000,000.00	105.71%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元



被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
哈尔滨铸鼎工新材料科技有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；雷达及配套设备制造；电子元器件制造；特种陶瓷制品制造；机械零件、零部件加工；金属结构制造；有色金属合金制造；模具制造；增材制造装备制造；石墨及碳素制品制造；锻件及粉末冶金制品制造；高性能有色金属及合金材料销售；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；石墨及碳素制品销售；锻件及粉末冶金制品销售；民用航空材料销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务。	增资	72,000,000.00	40.00%	自有资金	邢大伟、王婷、沈亚平、王碧怡	长期	军工产品	1、截至 2021 年 3 月 10 日，公司已完成相关股权工商变更登记手续并取得变更后的营业执照。 2、公司已按协议约定完成第一笔老股转让款的支付，并于 2021 年 12 月 7 日完成对铸鼎工大全部增资款的支付。	8,781,883.00	7,994,423.17	否	2021 年 03 月 01 日	《证券时报》 《中国证券报》 《证券日报》 《上海证券报》 及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	72,000,000.00	--	--	--	--	--	--	8,781,883.00	7,994,423.17	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售对公司的 影响	股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	股权出售定价 原则	是否为 关联交 易	与交 易对 方的 关联 关系	所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户	是否按计划如期实施，如 未按计划实施，应当说明 原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
岳义丰	成都义幻 医疗科技 有限公司 40%股权	2021 年 04 月 01 日	4,700	1,853.33	公司本次股权 出售有利于公司 优化资源配置， 降低管理成本， 提高管理效率和 管控能力。本次 股权出售不会对 公司合并财务报 表的范围产生影 响，不会对公司 整体业务发展和 盈利水平产生重 大影响，也不会 损害公司及股东 特别是中小股东 的利益。	21.98%	本次交易对价 是以交易双方 于 2015 年 11 月签订的《股 权转让协议》 约定的义幻医 疗全部股东权 益评估值为基 础，经甲乙双方 协商后确定。	否	无	是	2021 年 12 月 31 日，公司 收到岳义丰发来的《关于 延迟支付股权转让款的情 况说明》，由于 2021 年下 半年开始的疫情一直持续 到现在，对经济增长构成 重大限制等原因，向上市 公司请求延期支付股权转 让余款，支付期限为 2022 年 6 月 30 日前。根据公 司与岳义丰签订的《股权 转让协议之补充协议》约 定，岳义丰完成对公司股 权转让款中人民币 2,900 万 元的支付，剩余股权转让 款 1,800 万元尚未支付。	2020 年 02 月 14 日	《证券时 报》、《中 国证券 报》、《证 券日报》、 《上海证券 报》及巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售对公司的 影响	股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	股权出售定 价原则	是否为 关联交 易	与交 易对 方的 关联 关系	所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户	是否按计划如期实施,如 未按计划实施,应当说明 原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
易刚晓、 李鹏	信通网 易55.30% 股权	2021年11 月25日	17,270.74	2,147.04	上市公司将通过资产出售取得较为充裕的资金,优化资本结构,同时将剥离医疗信息化业务,进一步聚焦在军工业务、农业产业以及生物制品等业务领域的发展。本次交易是公司盘活现有资产、优化业务布局的重要措施,有利于增强公司持续发展能力。	25.46%	本次出售资产的评估基准日为2021年5月31日。拟出售资产的交易价格以经过主管部门备案的资产评估机构出具的评估结果为基础,由交易双方协商确定。	否	无	是	是	2021年 07月03 日	《证券时报》《中国证券报》 《证券日报》《上海证券报》及 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	子公司	军工业务	1178.56	10,909.38	5,321.33	6,612.66	2,311.37	2,093.76
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	子公司	粮食加工及销售	1250	8970.18	1761.55	9843.84	579.24	605.70
北京天源房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	6400	14,534.67	7,272.53	129.19	14.6	14.77

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	收购取得	增强公司盈利能力和可持续发展能力
成都信通网易医疗科技发展有限公司	现金出售	优化资本结构，聚焦主营业务，增强公司的持续发展能力。

主要控股参股公司情况说明

关于公司主要子公司的情况说明，详见本报告第三节《报告期内公司从事的主要业务》

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、行业未来发展趋势

具体内容详见“第三节管理层讨论与分析”相关内容

### 二、未来发展战略及2022年重点经营计划

公司针对目前的经营情况，将继续通过培育、投资或外延并购等方式全力打造具备长远发展前景较好、成长空间较大等特征的多元化业务发展战略，充分发挥上市公司自身的平台及管理等优势，积极改善公司基本面，增加新的利润增长点，持续提高公司整体竞争力和盈利能力，以此来促进上市公司的可持续经营发展。

公司2022年重点经营计划如下：

#### 1、剥离非战略规划资产

公司全资子公司北京天源房地产开发有限公司是一家从事土地一级开发业务的公司，该业务属于公司非战略规划中的资产。因此公司拟在2021年报披露后，启动置出相关方案，并尽快在本年度完成剥离工作。

#### 2、军工业务方面

2022年度，公司将加快高硅铝合金材料、梯度硅铝复合材料、异质结构复合材料以及4047铝合金盖板材料等新材料产品的产业化步伐，增加对相关设备的投入来加快完善产品生产工序和扩大生产规模，保质保量的交付相关订单和产品，力争满足客户快速增长的需求，并强化其在细分领域内的领先优势。此外，铸鼎工大也将加快SiC/Al、石墨烯/Al、一体化管壳、新型复合均热板材料等多个新材料及产品的研发和市场化推广力度，争取早日让相关新材料产品投入到国防建设中去，解决下游军工客户的难处、痛点，并成为拉动自身产值和规模增长的新驱动力。

公司在全力保障铸鼎工大业务发展的同时，也将继续沿着军工电子和军工新材料产业链考察优质企业，寻找新的产业并购整合机会，加快公司军工业务板块的发展速度。

#### 3、持续保持整体农业产业业务的稳定增长

2022年，万方迈捷仍以粮食加工及销售为核心，保持业务收入稳定增长，并加大对水稻培育、稻种研发的投入，持续提升粮食加工和销售能力。同时，横向拓宽产业融合的发展链条，择机进一步拓展到养殖、物流领域，充分利用《松原市支持肉牛产业发展十六条政策措施》等惠农、金融政策的出台，切入“秸秆变肉”千万头牛养殖领域，为下一步饲料加工、牛羊屠宰、冷链物流等领域的拓宽奠定基础。

#### 4、培育生物制品业务

自2020年9月至今，公司已经进行了一系列涉及生物制品的全流程产业环节部署，包括疫苗的研发、生产、及疫苗接种后免疫效果评价等。目前，万方百奥正在主导亚东生物（安国）项下2个重组乙肝疫苗生产车间改造、质量控制实验室重建工作，以及厂房、设施设备等验证和确认工作，并已进入连续3批重组乙肝疫苗生产工艺验证。待公司取得亚东生物（安国）的控制权后，疫苗收入将增加公司的盈利能力。公司也将与各大科研院所展开合作，开展传统疫苗升级和创新疫苗研发，借助亚东生物（安国）的平台将科研成果落地转化，为公司未来的业绩增长打下坚实基础。

#### 5、完善管理体系，加快团队建设

随着公司在军工、农业以及生物制品等业务领域的战略布局以及后续产业化落地的发展需求，建立科学、完善的运营体系、打造一支强大的运营团队和专业技术团队，成为公司当前的一项重要任务。同时，为顺利推进公司发展战略，进一步完善公司治理结构，建立健全长效的公司激励与约束机制，充分调动公司董事、高级管理人员、核心技术(业务)骨干员工的积极性，提升公司核心竞争力，增强公司整体凝聚力，实现企业与员工的共存共荣。

#### 6、加强公司规范运作，持续完善内控体系

根据深交所对上市公司自律监管法规体系整合暨修订的《股票上市规则》为重点，公司对照上位法进一步完善公司内部控制制度，优化内控体系，不断完善治理结构，定期组织公司相关人员认真学习，提高公司治理水平，提升三会运作效率，切实推动上市公司高质量发展。

#### 7、加强投资者关系建设及管理

报告期内，公司致力于积极、阳光透明的投资者关系，与资本市场保持多渠道、多层次的沟通互动，通过省辖区上市公司投资者网上接待日、深交所互动易、投资者热线电话等方式，进一步帮助中小投资者更加直观和全面的了解公司。2022年度公司将继续通过多渠道多层次等方式与投资者进行沟通互动，切实保障广大投资者尤其是中小投资者的权益，进一步提升公司在资本市场的优质品牌形象。

### 三、公司可能面临的风险和应对措施

#### 1、宏观经济波动及国家政策变动风险

2020年以来，受新冠肺炎疫情的影响，全球经济面临较大的下行压力，产业链供应链循环受阻，国际贸易和投资明显下滑。国内经济亦面临诸多挑战，居民就业和社会保障压力上升，企业困难凸显，国家对各行业的监管力度也在不断加强。预计疫情给国内外经济及部分行业造成的不利影响在很长一段时间仍将持续存在，进而导致对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注国家宏观经济运行态势及政策的变化，加强对相关行业政策和影响因素的分析研究，在经营策略上及时制定有效的应对措施，充分降低因政策变化而引起的经营风险，使公司能适应行业发展和市场供求的趋势。

#### 2、市场竞争的风险

公司虽然率先在梯度硅铝复合材料、异相结构复合材料、4047铝合金盖板取得突破，但未来不排除有其他竞争对手的同类产品同样获得突破并同公司展开市场竞争。市场竞争更加的激烈将影响公司整体的收入和利润水平。

应对措施：公司继续加大新产品的开发和市场开拓力度，保持一定的竞争优势，力争保持人有我优、人无我有的领先地位。

#### 3、自然灾害导致的风险

农业的发展离不开自然环境，由于我国自然环境的复杂多变以及自然灾害种类的多样性，与自然环境变化紧密相连的农业经济也会因各种自然灾害的影响而导致损失，有的甚至是灾难性的。

应对措施：针对可能发生的自然灾害而导致的风险，公司将提高基础设施抗灾能力，增强防灾意识，并科学利用新技术，降低农业自然灾害的影响。

#### 4、进入新领域带来的风险

随着公司拓展新业务战略布局的开展，在推进的过程中，将面临人才、技术、市场以及并购产生的商誉等方面带来的挑战和风险。

应对措施：公司将通过全方位的组织架构和制度设计，通过融合和引进相结合的方式，储备好相应的人才和资源，充分调动团队工作积极性，建立完善的市场化激励约束机制，加强质控管理，深化内部控制制度建设，从而优化公司整体运营能力，建立有效的经营管理系统，化解或降低进入新领域的风险。

#### 5、新产品研发未达预期的风险

生物制品具有知识密集、技术含量高、风险高、工艺复杂等特点，其研发过程需要经过临床前研究、临床研究和生产许可三个阶段，并向国家药监相关部门申请药物临床试验、药品上市，研发周期长，公司与一系列合作单位开展的研发项目能否顺利实现产业化存在一定的不确定性，存在新产品开发风险。

应对措施：公司不断完善研发项目管理机制，将研发方向与市场趋势紧密结合，合理安排研发费用，通过项目考核降低

研发失败风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月13日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组情况	无
2021年03月02日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问增资并收购情况	无
2021年03月15日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问控股子公司签署股权转让框架协议情况	无
2021年03月18日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问控股子公司签署战略合作协议的情况	无
2021年04月08日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问股权激励计划的情况	无
2021年05月14日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问年报问询函回复情况	无
2021年05月27日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问年报问询函回复情况	无
2021年06月10日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险停牌情况	无
2021年06月11日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月11日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月14日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月15日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月16日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月17日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问股票异常波动情况	无



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年06月18日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问股票异常波动情况	无
2021年06月21日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月22日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月23日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问股票异常波动情况	无
2021年06月24日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月25日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月28日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月29日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年06月30日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021年07月05日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组情况	无
2021年07月07日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组情况	无
2021年07月15日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问业绩预告情况	无
2021年07月29日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组进展情况	无
2021年08月25日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问放弃万方百奥优先认购情况	无
2021年08月26日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问表决权委托情况	无
2021年08月27日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问表决权委托情况	无
2021年08月27日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问表决权委托情况	无
2021年08月	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问表决权委	无

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
30 日					托情况	
2021 年 09 月 02 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问表决权委托情况	无
2021 年 09 月 09 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问退市风险情况	无
2021 年 09 月 21 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问表决权委托情况	无
2021 年 09 月 28 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问表决权委托情况	无
2021 年 09 月 28 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组情况	无
2021 年 10 月 12 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问关注函回复情况	无
2021 年 10 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问业绩预告情况	无
2021 年 10 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问业绩预告情况及摘星情况	无
2021 年 10 月 19 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组情况	无
2021 年 10 月 28 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问三季报及摘星情况	无
2021 年 11 月 05 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问关注函回复情况	无
2021 年 11 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问重组及摘星情况	无
2021 年 11 月 30 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问惠德实业纾困进展情况	无
2021 年 12 月 03 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问惠德实业纾困进展情况	无
2021 年 12 月 16 日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	询问惠德实业纾困进展情况	无

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）关于公司治理规章制度

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定并不断完善《公司章程》及其他内部控制规章制度，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

#### （二）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，股东大会召开经律师见证，由律师出具法律意见书。公司的经营决策均按照法律法规及公司制度履行审批程序，控股股东及实际控制人均遵循《公司法》《公司章程》及公司相关制度的规定，规范地行使权利。

#### （三）关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司实行独立核算，独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接干预公司决策和经营活动的行为。

#### （四）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，目前公司共有董事9名，其中独立董事3名；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真履行作为董事的权利、义务和责任；各专门委员会运作规范、各司其责，发挥了相应职能。公司于2022年4月13日召开第九届董事会第四十次会议，审议通过了《关于设立董事会提名委员会并制定<提名委员会实施细则>的议案》，至此公司董事会专项委员会包括审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。

公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开会议，并严格按照法律、法规及本公司章程规定行使职权，董事会会议的召集、召开符合《公司章程》《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》的有关规定，会议资料保存完整。

#### （五）关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》的规定选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规及规范性法律文件的要求，目前公司共有监事5名，其中职工监事2名；公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并持续完善公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。经理人员的聘任方式公开、透明，符合有关法律法规和公司章程的规定，经理层能够全面尽责的履行职责，维护公司和全体股东的利益。公司已建立了经理人员薪

酬考核体系，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩。

(七) 关于利益相关者

公司尊重其他利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将持续完善公司法人治理结构，继续做好信息披露工作，以增强公司透明度，加强投资者关系管理，保护中小投资者利益。

(八) 关于信息披露与透明

公司按照《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司证券事务部负责具体信息披露工作、接待股东来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料。

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

是  否

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

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

公司与公司控股股东已实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司经理人员、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东单位担任职务。

2、财务方面：公司设立有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行开立独立账户并依法纳税。

3、机构方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能。

4、业务方面：公司拥有进行独立的产、供、销运作的场所、人员及组织，自主决策、自主管理公司业务。

5、资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在无偿占有或使用情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.95%	2021 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 11 日	审议通过《关于变更会计师事务所的议案》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	审议通过 1、《<公司 2021 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》2、《公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》3、《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》
2020 年度股东大会	年度股东大会	38.22%	2021 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 07 日	审议通过 1、《2020 年度董事会工作报告》2、《2020 年度监事会工作报告》3、《2020 年度财务决算报告》4、《2020 年年度报告全文及摘要》5、《2020 年度内部控制自我评价报告》6、《2020 年度独立董事述职报告》7、《2020 年度利润分配及资本公积金转增股本议案》8、《关于续聘会计师事务所的议案》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.32%	2021 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 14 日	审议通过《关于公司 2021 年度担保计划的议案》
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.44%	2021 年 09 月 16 日	2021 年 09 月 17 日	审议通过 1、《关于签署债务冲抵<协议书>暨关联交易的议案》2、《关于独立董事离任暨聘任独立董事的议案》
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	38.51%	2021 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 02 日	审议通过 1、《关于为控股子公司增加担保额度的议案》2、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	38.31%	2021 年 11 月 22 日	2021 年 11 月 23 日	审议通过《关于控股子公司为控股子公司提供担保额度的议案》
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	39.03%	2021 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 26 日	审议通过 1、《关于公司符合重大资产出售条件的议案》2、《关于重大资产出售方案的议案》2.1、《交易方案概要》2.2、《交易对方》2.3、《交易标的》2.4、《交易方式》2.5、《交易价格》2.6、《交易对价支付方式》2.7、《交易标的交割》2.8、《标的资产自定价基准日至交割日期间损益的归属》2.9、《标的资产办理权属转移的合同义务》2.10、《决议有效期》3、《关于〈重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》4、《关于本次重大资产出售符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》5、《关于本次重大资产出售是否构成关联交易的议案》6、《关于签署〈万方城镇投资发展股份有限公司与易刚晓、李鹏关于成都信通网医科技发展有限公司之重大资产出售协议〉的议案》7、《关于签署〈万方城镇投

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
					资发展股份有限公司与易刚晓、李鹏关于成都信通网医医疗科技发展有限公司之重大资产出售补充协议》的议案》8、《关于本次重大资产出售不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定重组上市的议案》9、《关于本次交易相关主体不存在依据〈关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定〉第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》10、《关于公司股票价格波动是否达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的说明议案》11、《关于本次重大资产出售履行法定程序完备性、合规性及提交法律文书的有效性的议案》12、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》13、《关于批准本次重大资产出售所涉审计报告、备考审阅报告、评估报告的议案》14、《关于公司重大资产出售摊薄即期回报填补措施的议案》15、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产出售有关事宜的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张晖	董事长	现任	男	2008年11月03日	2022年05月20日						
刘玉	副董事长	现任	女	2008年11月03日	2022年05月20日	826,900				826,900	
苏建青	董事	现任	男	2016年09月21日	2022年05月20日						
刘戈林	董事	现任	女	2015年04月01日	2022年05月20日	827,700				827,700	
章寒晖	董事、总	现任	男	2019年	2022年						

姓名	职务	任职状态	性别	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
	经理			05月21日	05月20日						
郭子斌	董事、董事会秘书、常务副总经理	现任	女	2019年05月21日	2022年05月20日						
宋维强	独立董事	现任	男	2019年05月21日	2022年05月20日						
孙丽丽	独立董事	现任	女	2021年09月16日	2022年05月20日						
张宗丽	独立董事	现任	女	2022年01月24日	2022年05月20日						
张钧	监事	现任	男	2016年09月21日	2022年05月20日						
倪娜	监事	现任	女	2016年09月21日	2022年05月20日						
魏春景	监事	现任	女	2016年09月21日	2022年05月20日						
王馨艺	职工监事	现任	女	2021年04月29日	2022年05月20日						
刘艳	职工监事	现任	女	2019年04月19日	2022年05月20日						
戚凤春	副总经理	现任	男	2020年09月11日	2022年05月20日						
谌志旺	财务总监	现任	男	2022年01月07日	2022年05月20日						
董威亚	副总经理	现任	男	2022年	2022年						

姓名	职务	任职状态	性别	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
				02月18日	05月20日						
张超	独立董事	离任	男	2015年07月29日	2021年09月16日						
肖兴刚	独立董事	离任	男	2016年01月15日	2022年01月24日						
杜芳蝶	职工监事	离任	女	2019年04月19日	2021年04月29日						
董威亚	财务总监	离任	男	2019年12月23日	2022年01月07日						
合计	--	--	--	--	--	1,654,600	0	0		1,654,600	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、公司于2021年8月29日收到独立董事张超先生的《辞职申请书》，张超先生自任职本公司独立董事至2021年7月已满六年，根据公司《独立董事工作制度》等规则，申请辞去公司第九届董事会独立董事、薪酬与考核委员会主任委员及审计委员会委员职务，张超先生离任后，将不再担任公司任何职务。详见公司于2021年8月31日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于独立董事离任暨聘任独立董事的公告》（公告编号：2021-074）

2、公司于2022年1月7日收到独立董事肖兴刚先生的《辞职报告》，肖兴刚先生自任职本公司独立董事至今届满六年，根据根据公司《独立董事工作制度》等规则，申请辞去公司第九届董事会独立董事、审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员职务，肖兴刚先生离任后，将不再担任公司任何职务。详见公司于2022年1月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于独立董事任期届满离任暨聘任独立董事的公告》（公告编号：2022-005）

3、公司于2021年4月29日收到职工代表监事杜芳蝶女士提交的书面《辞职报告》，杜芳蝶女士因工作调整申请辞去公司证券事务代表及第九届监事会职工代表监事职务，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，辞职后将不在公司担任任何职务。详见公司于2021年4月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于变更证券事务代表暨补选职工代表监事的公告》（公告编号：2021-038）

4、公司于2022年1月7日收到财务总监董威亚先生的《辞职申请》，董威亚先生因公司内部工作调动另有任用，申请辞



去公司财务总监职务，辞职申请自送达至董事会之日起生效。辞去上述职务后，董威亚先生仍继续担任公司其他职务，履行相关职责。详见公司于2022年1月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于变更公司财务总监的公告》（公告编号：2022-006）

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜芳蝶	职工监事	离任	2021年04月29日	个人原因辞职
王馨艺	职工监事	聘任	2021年04月29日	监事会聘任
张超	独立董事	任期满离任	2021年09月16日	独立董事任期满6年辞职
孙丽丽	独立董事	被选举	2021年09月16日	股东大会选举任职
肖兴刚	独立董事	任期满离任	2022年01月24日	独立董事任期满6年辞职
张宗丽	独立董事	被选举	2022年01月24日	股东大会选举任职
董威亚	财务总监	解聘	2022年01月07日	因工作调动另有任用
谌志旺	财务总监	聘任	2022年01月07日	董事会聘任
郭子斌	常务副总经理	聘任	2022年02月18日	董事会聘任
董威亚	副总经理	聘任	2022年02月18日	董事会聘任

## 2、任职情况

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

### 第九届董事会董事简历

1、张晖，男，大学学历。1995年至1998年任北京市电话局左家庄分局工程部经理；1998年至2000年任北京迅通畅达通讯科技开发有限公司总经理；2000年至2001年任北京万方源房地产开发有限公司总经理；2001年至今任万方投资控股集团有限公司总裁；2008年11月至今任本公司董事长。

2、苏建青，男，大学学历。1983年3月至1984年5月，在北京市第六建筑工程公司三工区四队，任工长。1984年6月至1990

年4月，在北京市第六建筑工程公司三工区四队，任队长。1990年5月至1993年3月，在北京市第六建筑工程公司第三分公司，任副经理。1993年4月至1996年2月，在北京市第六建筑工程公司第三分公司，任经理。1996年3月至2000年12月，在北京贝盟国际建筑装饰工程有限公司，任副总经理。2001年1月至2007年7月，在北京贝盟国际建筑装饰工程有限公司，任总经理。2007年8月至今，在北京贝盟国际建筑装饰工程有限公司，任董事长。2017年6月至今，在万方投资控股集团有限公司，任执行总裁。2016年9月至今，任万方发展董事。

3、刘玉，女，研究生学历，1996年2月至1997年10月任国务院第二招待所任综合部部门主管；1997年10月至2000年12月任职于中国进出口银行行政部服务中心；2001年1月至2001年9月任职于北京国际航空俱乐部采购部；2001年10月至2008年10月任万方投资控股有限公司行政部经理、行政人力资源总监；2008年11月至2014年4月任万方发展董事会秘书；2018年10月至今任万方投资控股集团有限公司副总裁；2008年10月至今任万方发展董事；2019年5月至今任万方发展副董事长。

4、章寒晖，男，大专学历。2006年至2007年任米兰天空餐饮管理公司开发部经理；2007年至2009年任重庆百年同创房地产开发公司总经理助理、副总经理；2009年至2016年任万方投资控股集团有限公司人事行政总监；2016年至2019年4月任万方普惠医疗投资有限公司副总经理；2019年5月任万方发展总经理、董事。

5、刘戈林，女，大专学历。1996年至2000年任北京普生科贸公司销售经理；2002年至2009年任北京世纪金源香山商业中心酒店销售总监；2009年至2010年任北京世纪金源酒店集团营销总监；2010年至2015年任北京世纪金源大饭店副总经理；2015年4月至2019年4月任万方发展总经理、董事、董事会秘书；2019年5月至今任万方金融控股有限公司副总经理；2019年5月至今任万方发展董事。

6、郭子斌，女，大学本科学历。2010年8月至2014年4月任万方投资控股集团有限公司人力资源部主管；2014年5月至2015年7月任万方城镇投资发展股份有限公司证券事务助理；2015年7月起任公司证券事务代表；2015年7月23日取得上海证券交易所董事会秘书资格证书；2019年5月至今任万方发展董事、董事会秘书；2022年2月至今任万方发展常务副总经理。

7、宋维强，男，大学本科学历。2002年6月至2009年1月任光明机器公司、力诺集团、德丰投资公司法务专员、经理；2010年6月-2011年10月任中国长城资产管理公司济南办事处项目主管；2011年11月-2013年11月任山东嘉孚律师事务所律师；2014年1月-2015年11月任北京市隆安（济南）律师事务所律师；2015年12月至今任北京市高界（济南）律师事务所律师。先后为中国长城资产管理公司、济南润丰银行、中国光大银行提供法律服务；担任中国联通济南市分公司、中国长城资产管理公司常年法律顾问；2019年5月至今任万方发展独立董事。

8、孙丽丽，女，研究生学历。2011年至2022年2月，任成都中电锦江信息产业有限公司系统工程师，专门从事雷达系统总体技术、电子对抗、阵列信号处理、雷达目标特性、系统工程、电磁场与微波等领域的技术及其工程化研究。2022年2月至今，任电子科技大学成都学院副教授。2021年9月至今任万方发展独立董事。

9、张宗丽，女，研究生学历。1986年9月至1992年8月任沈阳拖拉机制造厂劳服公司财务部职员；1992年8月至1996年8月任沈阳拖拉机制造厂财务部综合科长；1996年8月至1997年9月任沈阳双马新型汽车、沈阳农用车拖拉机制造厂总会计师；1997年9月至2003年7月任辽宁国际信托投资公司证券总部财务管理部副经理、经理；2003年7月至2005年11月任中天证券有限责任公司会计核算部经理；2005年11月-2006年11月任中天证券有限责任公司十三纬路证券营业；2006年11月-2008年8月任中天证券有限责任公司南六东路证券营业部总经理；2008年8月-2010年3月中天证券有限责任公司葫芦岛证券营业部总经理2010年3月 -2015年12月中天证券有限责任公司合规风控部总经理2015年12月-2017年11月中天证券股份有限公司稽核审计部总经理；2022年1月至今任万方发展独立董事。

### 第九届监事会监事简历

1、张钧，男，中共党员，经济学学士。1996年9月至2002年4月任北京市朝阳区第二建筑工程有限公司会计；2002年4月至2020年3月万方投资控股集团有限公司财务主管，财务结算中心融资部经理、融资总监；2020年4月至今万方金融控股有限公司财务总监；2016年9月至今任万方发展监事会主席。

2、倪娜，女，中共党员，硕士研究生学历。2008年8月至2013年10月任北京迅通畅达通讯科技开发有限公司总经理；2016年9月至今任万方发展监事。

3、魏春景，女，本科学历。1995年6月至1999年5月任北京达利通贸易有限公司会计；1999年6月至2003年4月，任北京华胜远通商贸有限公司主管会计；2003年9月至2006年12月任北京春雪会计服务有限公司会计；2006年12月至2009年8月，任中通会计师事务所有限责任公司项目经理；2009年8月至2011年7月任北京中泽永诚会计师事务所有限公司高级项目经理；2011年7月至今，在万方城镇投资发展股份有限公司任审计主管；2014年9月至今任万方发展监事。

4、王馨艺，女，中国国籍，本科学历，CMA美国注册管理会计师。曾就职于信威集团股份有限公司、博天环境集团股份有限公司董事会办公室。2021年5月至今任万方发展监事、证券事务代表。

5、刘艳，女，大专学历。1996年7月至2009年10月任北京中美金车银港汽车科技服务有限公司会计主管；2010年3月至2012年3月任北京康福特酒店会计主管；2012年4月至2016年10月任北京紫琪尔健康管理机构销售；2016年11月至2018年3月任中博龙辉（北京）信息技术股份有限公司证券事务代表；2018年5月至今在万方发展证券事务部；2019年4月至今任万方发展监事。

### 高级管理人员简历

1、章寒晖，男，大专学历。2006年至2007年任米兰天空餐饮管理公司开发部经理；2007年至2009年任重庆百年同创房地产开发公司总经理助理、副总经理；2009年至2016年任万方投资控股集团有限公司人事行政总监；2016年至2019年4月任万方普惠医疗投资有限公司副总经理；2019年5月任万方发展总经理、董事。

2、戚凤春，男，博士学历。2004年10月至2010年1月任长春生物制品研究所流感、狂犬和乙肝科室主任、生产处处长、所长助理，负责疫苗的研发、生产和管理。2010年1月至2014年7月任先声卫科生物科技有限公司常务副总经理，负责疫苗的生产、研发和新药申报。2014年7月至2018年4月任河南远大生物制药有限公司董事长，南京远大赛威信生物医药有限公司董事长，负责公司的全面生产研发质量、市场管理。2018年4月至2019年6月任吉林华汇生物科技有限公司总经理，负责公司的全面生产研发质量、市场管理。2019年6月至2020年9月任职于中科院苏州医工所负责生物技术研发。2020年9月12日至今任万方发展副总经理。

3、郭子斌，女，大学本科学历。2010年8月至2014年4月任万方投资控股集团有限公司人力资源部主管；2014年5月至2015年7月任万方城镇投资发展股份有限公司证券事务助理；2015年7月起任公司证券事务代表；2015年7月23日取得上海证券交易所董事会秘书资格证书；2019年5月至今任万方发展董事、董事会秘书；2022年2月至今任万方发展常务副总经理。

4、谌志旺，男，本科学历。2005年9月至2008年7月任广东东莞伸丰人造革有限公司成本会计。2008年9月至2011年9月任北京大三环食品有限公司总账会计。2011年10月至2013年9月任山东智衡减振股份有限公司主管会计。2013年10月至2018年9月任国能新能源集团股份公司财务经理。2020年3月至2021年6月任万方金融控股有限公司财务经理。2021年7月至今任万方城镇投资发展股份有限公司财务经理。2022年1月至今任万方发展财务总监。

5、董威亚，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2013年9月至2015年5月任伊博莱（北京）铝业有限公司成本会计；2015年5月至2018年10月任万方城镇投资发展股份有限公司会计；2018年10月至2019年6月任万方金融控股有限公司财务经理；2019年6月至11月任万方发展财务经理；2019年12月至2022年1月任万方城镇投资发展股份有限公司财务总监；2022年2月至今任万方发展副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张晖	万方投资控股集团有限公司	总裁	2001年01月01日		是
苏建青	万方投资控股集团有限公司	执行总裁	2017年06月01日		是
刘玉	万方投资控股集团有限公司	副总裁	2018年10月01日		是
刘戈林	万方金融控股有限公司	副总经理	2019年05月01日		是
张钧	万方金融控股有限公司	财务总监	2020年04月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宋维强	北京市高界（济南）律师事务所	律师	2015 年 12 月 01 日		是
孙丽丽	电子科技大学成都学院	系统工程师	2022 年 02 月 17 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）决策程序：公司董事、监事、高级管理人员报酬由股东大会、董事会决定，董事会下设薪酬与考核委员会作为公司董事、监事、高级管理人员的薪酬考核管理机构。

（二）确定依据：公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，根据其在公司的任职履责情况、岗位重要性、岗位职级等，并结合公司实际经营业绩完成情况等综合确定，独立董事实行独立董事津贴制。

（三）报告期内，公司董事、监事及高级管理人员在公司领取报酬总额为315.5万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张晖	董事长	男	现任	2.38	是
刘玉	副董事	女	现任	2.38	是
苏建青	董事	男	现任	2.38	是
刘戈林	董事	女	现任	2.38	是
章寒晖	总经理、董事	男	现任	27.31	否
郭子斌	董事会秘书、董事、常务副总经理	女	现任	22.24	否
宋维强	独立董事	男	现任	5.95	否
孙丽丽	独立董事	女	现任	1.71	否
张宗丽	独立董事	女	现任	0	否
张钧	监事	男	现任	2.38	是
倪娜	监事	女	现任	2.38	否
魏春景	监事	女	现任	18.03	否
王馨艺	监事	女	现任	16.87	否

姓名	职务	性别	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘艳	监事	女	现任	17.02	否
戚凤春	副总经理	男	现任	163.46	否
董威亚	副总经理	男	现任	12.48	否
湛志旺	财务总监	男	现任	0	否
张超	独立董事	男	离任	3.97	否
肖兴刚	独立董事	男	离任	5.95	否
杜芳蝶	原监事	女	离任	6.23	否
合计	--	--	--	315.5	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第十九次会议	2021年02月22日	2021年02月23日	审议通过 1、《关于变更会计师事务所的议案》2、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第九届董事会第二十次会议	2021年02月26日	2021年03月01日	审议通过《关于公司对哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司增资并收购合计 40%股权的议案》
第九届董事会第二十一次会议	2021年03月30日	2021年03月31日	审议通过《关于与岳义丰签订股权转让协议之补充协议的议案》
第九届董事会第二十二次会议	2021年04月06日	2021年04月07日	审议通过 1、《<公司 2021 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》2、《公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》3、《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》4、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第九届董事会第二十三次会议	2021年04月12日	2022年04月14日	审议通过 1、《2020 年度董事会工作报告》2、《2020 年度财务决算报告》3、《2020 年年度报告全文及摘要》4、《2020 年度内部控制自我评价报告》5、《2020 年度独立董事述职报告》6、《2020 年度利润分配及资本公积金转增股本议案》7、《关于续聘会计师事务所的议案》8、《关于召开 2020 年度股东大会的议案》
第九届董事会第二十四次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	审议通过 1、《2021 年第一季度报告》2、《关于聘任证券事务代表的议案》
第九届董事会第二十五次会议	2021年06月04日	2021年06月05日	审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》
第九届董事会第二十六次会议	2021年06月15日	2021年06月16日	审议通过 1、《关于 2020 年度营业收入扣除情况说明》2、《关于公司 2020 年年度报告及摘要修订的议案》
第九届董事会第二十七次会议	2021年07月01日	2021年07月03日	审议通过 1、《关于公司符合重大资产出售条件的议案》2、《关于重大资产出售方案的议案》3、《关于重大资产出售预案及其摘要的议案》4、

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			《关于本次重大资产出售符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案》5、《关于本次重大资产出售符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条规定的议案》6、《关于本次重大资产出售是否构成关联交易的议案》7、《关于签署〈万方城镇投资发展股份有限公司与易刚晓、李鹏关于成都信通网易医疗科技发展有限公司之重大资产出售协议〉的议案》8、《关于本次重大资产出售不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定重组上市的议案》9、《关于本次交易相关主体不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》10、《关于公司股票价格波动是否达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》第五条相关标准的说明》11、《关于本次重大资产出售履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》12、《关于本次重大资产出售履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》13、《关于修订〈内幕信息知情人报备制度〉的议案》14、《关于暂不召开股东大会审议本次重大资产出售相关事项的议案》15、《关于子公司对外担保的议案》
第九届董事会第二十八次会议	2021年07月19日	2021年07月20日	审议通过《公司控股子公司对外提供担保的议案》
第九届董事会第二十九次会议	2021年07月28日	2021年07月29日	审议通过 1、《关于公司 2021 年度担保计划的议案》2、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第九届董事会第三十次会议	2021年08月23日	2021年08月24日	审议通过《关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的议案》
第九届董事会第三十一次会议	2021年08月29日	2022年08月31日	审议通过 1、《2021 年半年度报告全文及摘要》2、《关于独立董事离任暨聘任独立董事的议案》3、《关于签署债务冲抵〈协议书〉暨关联交易的议案》4、《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》
第九届董事会第三十二次会议	2021年10月13日	2021年10月14日	审议通过 1、《关于公司符合重大资产出售条件的议案》2、《关于重大资产出售方案的议案》3、《关于〈重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》4、《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》5、《关于本次重大资产出售符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》6、《关于本次重大资产出售是否构成关联交易的议案》7、《关于签署〈万方城镇投资发展股份有限公司与易刚晓、李鹏关于成都信通网易医疗科技发展有限公司之重大资产出售补充协议〉的议案》8、《关于本次重大资产出售不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定重组上市的议案》9、《关于本次交易相关主体不存在依据〈关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定〉第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》10、《关于公司股票价格波动是否达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的说明议案》11、《关于本次重大资产出售履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》12、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》13、

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			《关于批准本次重大资产出售所涉审计报告、备考审阅报告、评估报告的议案》14、《关于公司重大资产出售摊薄即期回报填补措施的议案》15、《关于本次交易前 12 个月内购买、出售资产情况的说明》16、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产出售有关事宜的议案》17、《关于暂不召开股东大会的议案》
第九届董事会第三十三次会议	2021 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 16 日	审议通过 1、《关于为控股子公司增加担保额度的议案》2、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》3、《关于召开 2021 年第五次临时股东大会的议案》
第九届董事会第三十四次会议	2021 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 26 日	审议通过《2021 年第三季度报告》
第九届董事会第三十五次会议	2021 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 05 日	审议通过 1、《关于控股子公司为控股子公司提供担保额度的议案》2、《关于召开 2021 年第六次临时股东大会的议案》
第九届董事会第三十六次会议	2021 年 11 月 09 日	2021 年 11 月 10 日	审议通过《关于召开 2021 年第七次临时股东大会的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张晖	18	17	1	0	0	否	8
刘玉	18	16	2	0	0	否	6
苏建青	18	16	2	0	0	否	6
刘戈林	18	12	6	0	0	否	5
章寒晖	18	18	0	0	0	否	8
郭子斌	18	16	2	0	0	否	6
张超	13	1	12	0	0	否	0
肖兴刚	18	1	17	0	0	否	0
宋维强	18	1	17	0	0	否	0
孙丽丽	5	0	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否



报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会、列席股东大会，根据公司的实际情况，对公司财务及经营活动作出科学审慎决策，经过充分沟通讨论，形成意见，并持续监督和推动董事会决议的执行为，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
审计委员会	肖兴刚、张超、刘玉、	5	2021年02月18日	《关于变更会计师事务所的议案》	审议通过		
			2021年04月12日	1《2020年度审计报告》、2《2020年度内部控制自我评价报告》、3《关于续聘会计师事务所的议案》4《2020年度利润分配及资本公积金转增股本议案》	审议通过		
			2021年04月28日	《2021年第一季度财务报告》	审议通过		
			2021年08月29日	《2021年半年度财务报告》	审议通过		
			2021年10月25日	《2021年第三季度财务报告》	审议通过		
薪酬与考核委员会	张超、肖兴刚、章寒晖	2	2021年04月01日	《<公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》	审议通过		
			2021年04月12日	《年度薪酬与考核的议案》	审议通过		
战略委员会	张晖、宋维强、章寒晖、刘玉、郭子斌	2	2021年02月23日	《对哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司增资并收购合计40%股权》	审议通过		
			2021年04月12日	《公司2021年经营规划》	审议通过		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	22
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	117
报告期末在职员工的数量合计（人）	139
当期领取薪酬员工总人数（人）	139
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	43
销售人员	6
技术人员	45
财务人员	18
行政人员	27
合计	139
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	10
本科	43
大专	38
大专以下	44
合计	139

### 2、薪酬政策

公司薪酬管理实行基于人员编制控制的预算管理，公司员工工资按年薪制、月薪制两大类进行支付。同时公司按调薪性质的不同进行职位变动调薪、年内调薪、年度调薪和其它情况调薪以保证薪酬的外部竞争力和内部公平性。公司注重对人才的长期激励，报告期内，公司推进落实“2021年股票期权激励计划”，向首期10位激励对象授予股票期权770万股，2022年4

月，向2位激励对象授予预留股票期权60万股，有利于保持管理团队的稳定，激发关键岗位核心人才的动力。

### 3、培训计划

公司培训计划包括：

(1) 新员工培训：指新进员工在试用期间须接受的入职培训，包括公司统一组织的集中培训和各部门安排的专业培训。

公司的新员工由人力资源部统一组织，各子公司新进员工由其参照总部的培训内容自行安排。

(2) 任职能力培训：指公司为更新/扩展员工知识面、提升任职能力和晋升职务准备、增进工作效率所组织的各项培训（含研讨会）。

(3) 外派培训：因工作需要且没有安排或不能提供内部培训的，可参加社会上专业培训机构或院所组织的培训。

(4) 出国考察和培训：指公司根据工作需要，组织部分员工出国考察，接受中、短期训练，以开阔员工视野，增长见识。

(5) 委托培养：因公司发展需要及企业后备人才培养的需要，由公司直接选派或由个人申请、经公司批准，送去大专院校定向脱产学习。

(6) 业余进修：因个人成长及本企业职业发展需要，利用非工作时间，个人申请参加报班、自修等多种形式的学习或培训。

(7) 战略性培训：指为了满足公司永续发展需要而进行的培训，主要包括关键且稀缺人才培养、培养核心竞争能力所需的持续培、训接班人培养。

(8) 文化制度培训：指公司为了推行新的或经改良的企业文化、管理体系而进行的培训，旨在实行新的管理方法、行为规范。如公司员工行为规范、ISO9000质量管理体系、ISO14000环境管理体系、人力资源管理制度等方面的培训。

(9) 其他形式的学习。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

公司于2021年4月6日，召开第九届董事会第二十二次会议和第九届监事会第十次会议，审议通过了《< 公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《公司2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书。详见公司于2021年4月7日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。

自2021年4月7日至2021年4月16日止，公司对2021年股票期权激励计划激励对象姓名及职务在公司内部张贴公示，公示期满，公司监事会未收到任何异议。详见公司于2021年4月17日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《监事会关于公司2021年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》（公告编号：2021-029）。

公司于2021年4月22日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《< 公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》。详见公司于2021年4月23日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）。

公司于2021年6月4日召开第九届董事会第二十五次会议及第九届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，本次会议确认本次激励计划的首次授予日为2021年6月4日，向10名激励对象授予股票期权770.00万份，行权价格为5.02元/股。独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书，监事会对授予股票期权的激励对象名单进行了核实。详见公司于2021年6月5日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。

公司于2021年6月15日完成了本次股权激励的首次授予股票期权登记，详见公司于2021年6月17日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于2021年股票期权激励计划首次授予完成的公告》（公告编号：2021-050）。

公司于2022年4月13日召开第九届董事会第四十次会议和第九届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2021年激励计划预留股票期权的议案》，会议确认本次激励计划的预留期权授予日为2022年4月13日，向2名激励对象授予股票期权60.00万份，行权价格为5.02元/股。独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书，监事会对授予股票期权的激励对象名单进行了核实。详见公司于2022年4月14日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
苏建青	董事		1,000,000		-		1,000,000	4.88					
刘玉	董事、副董事长		1,000,000				1,000,000	4.88					
章寒晖	董事、总经理		500,000				500,000	4.88					
刘戈林	董事		500,000				500,000	4.88					
郭子斌	董事、董事会秘书、常务副总经理		500,000				500,000	4.88					
董威亚	副总经理		500,000				500,000	4.88					
戚凤春	副总经理		1,800,000				1,800,000	4.88					
合计	--	0	5,800,000	0	0	--	5,800,000	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	公司 2021 年股票期权激励计划首次授予登记日为 2021 年 6 月 15 日，截止报告期末，本次股权激励的激励对象中公司董事和高级管理人员持有的股票期权尚在锁定期，不存在可行权和已行权的情形。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司为参与本次股权激励的激励对象设定了严格的行权条件和考评机制，详见公司于2021年4月7日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2021年股票期权激励计划（草案）》。截止本报告披露日，本次股权激励的激励对象中公司高级管理人员持有的股票期权尚在锁定期。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司重视内部控制管理，严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，持续完善公司各项内部控制制度，建立健全公司内部控制体系，公司经营活动在内控组织架构体系内规范有序运作。

报告期内，公司根据中国证监会、深圳证券交易所最新的法律法规，陆续修订和编制了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》等22个内部控制制度，并于2022年4月13日经第九届董事会第四十次会议和第九届监事会第二十次会议审议通过，部分制度尚需提交公司股东大会审议，详见公司于4月14日，在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的相关公告。

公司设立了股东大会、董事会、监事会和管理层，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。公司股东大会、董事会、监事会和管理层的职责权限明晰，形成了决策、执行和监督相互分离、相互制衡的内控组织架构体系。公司于2022年4月13日召开第九届董事会第四十次会议，审议通过了《关于设立董事会提名委员会并制定〈提名委员会实施细则〉的议案》，至此公司董事会专项委员会包括审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。

报告期内，公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
铸鼎工大	1、通过向铸鼎工大增资收购，获得铸鼎工大 40%的股权，成为其第一大股东；2、股东邢大伟将其持有的铸	1、截至 2021 年 3 月 10 日，公司已完成相关股权工商变更登记手续并取得变更	无	无	不适用	不适用

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
	鼎工大 22% 的投票表决权委托公司行使；3、铸鼎工大 3 名董事中，公司委派 2 名董事；4、公司向铸鼎工大委派财务负责人 1 名。	后的营业执照。 2、公司已按协议约定完成第一笔老股转让款的支付，并于 2021 年 12 月 7 日完成对铸鼎工大全部增资款的支付。				

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>重大缺陷认定标准：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷认定标准：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；</p>

	<p>财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>如果一项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，或者小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；</p> <p>如果一项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入的 0.5%但小于 1%，或者超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；</p> <p>如果一项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入的 1%，或者超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>如果一项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，或者小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；</p> <p>如果一项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入的 0.5%但小于 1%，或者超过资产总额 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；</p> <p>如果一项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入的 1%，或者超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中兴财光华认为，万方发展于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否



会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查，完成专项自查清单的填写。通过自查，公司治理整体符合要求，不存在需整改的重大问题。

公司在自查过程中，也发现了公司部分内部控制制度更新不及时的问题。为此，公司董事会积极组织证券部、法务部、审计监察部根据最新的《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《上市公司章程指引（2022年修订）》等法律法规，修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《信息披露事务管理制度》等内部控制制度，并于2022年4月13日经公司第九届董事会第四十次会议及第九届监事会第二十次会议审议通过，详见公司于2022年4月14日，在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上披露的相关公告。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内，公司及子公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况

### 二、社会责任情况

公司坚持企业发展与社会责任并重，在实现股东利益最大的同时，积极响应国家政策的要求和社会发展的需要，真诚回报社会。

#### 1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整地进行信息披露。公司积极接待各类投资者，通过实地调研、网上业绩说明会、电话会议、投资者电话、深交所“互动易”平台等多种方式，与投资者进行线上、线下交流互动，为投资者获取公司信息提供方便途径。

#### 2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，建立合法的用工制度，依法为员工缴纳各项社会保险，保障员工享有国家规定的各项合法权益。在员工关怀方面，公司通过带薪年假、培训、团建及其他企业文化活动，关注员工身心健康，深化企业文化，与员工共同发展。

#### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持诚实守信、规范运营，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，保持长期良好的合作，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

#### 4、其他社会责任

公司始终注重企业的社会价值体现，注重与社会各方建立良好的公共关系，公司将继续在自身能力范围内，积极推进农业现代化和环保事业，为促进社会可持续发展贡献自己的力量。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司无巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司	其他承诺	<p>承诺事项：关于对上市公司纾困方案说明</p> <p>为对上市公司进行纾困，改善上市公司经营状况，白山市惠德实业有限责任公司（以下简称“惠德实业”）于 2021 年 9 月 3 日出具了《关于对上市公司纾困方案说明》（以下简称“原方案说明”）。为进一步巩固控制权并尽快落实纾困计划，在原方案说明的基础上，惠德实业就原方案说明相关内容作出进一步调整，具体调整说明如下：</p> <p>1、股权交易计划</p> <p>惠德实业已积极与万方源质押股份对应的债权人协调，由惠德实业通过受让债权的方式获得万方源质押股份对应的债权及其质权，并于 2021 年 12 月 31 日前签署合作协议。自《表决权委托协议》签署后 12 个月内，在不影响上市公司上市地位的前提下，惠德实业将通过包括但不限于协议转让、二级市场交易、大宗交易、参与上市公司定增、参与拍卖等多种市场化方式取得不低于公司总股本 5% 的股份。同时惠德实业承诺《表决权委托协议》有效期内，合计取得不低于总股本 20% 比例的公司股份。</p> <p>2、资金支持计划</p> <p>惠德实业承诺在《表决权委托协议》签署后 12 个月内，通过自身、关联方、指定的其他第三方机构或协调金融机构向上市公司及子公司提供不低于 2 亿元资金支持，用于改善上市公司财务状况和补充流动性。</p> <p>截至 2021 年 11 月 30 日前，上述资金支持到位不少于 1 亿元，其中于 2021 年 10 月 31 日之前惠德实业通过协调金融机构向万方迈捷发放 1,200 万元的贷款，用于其开展粮食加工业务，万方发展为此笔贷款提供了连带担保。</p> <p>2021 年 11 月份具体资金支持金额及资金用途如下：</p> <p>① 拟向上市公司或其子公司提供资金不少于 5,800 万元，用于上市公司农业板块子公司万方迈捷开展农产品加工及销售、粮食收储业务；</p> <p>② 拟向上市公司或其子公司提供资金不少于 3,000 万元，用于上市公司子公司铸鼎工人大开展军工业务。</p>	2021-09-03	5 年	公司于 2022 年 1 月 24 日收到《白山市惠德实业有限责任公司关于纾困方案进展的说明函》，惠德实业申请延期履行相关承诺，该事项已经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	白山市江源区丰源农业投资有限公司	其他承诺	<p>承诺事项：白山市江源区丰源农业投资有限公司关于避免同业竞争的承诺函</p> <p>1、截至本承诺函签署日，本公司未投资于任何与上市公司从事相同或类似业务的企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与上市公司相同或类似的业务，与上市公司不存在同业竞争的情形。</p> <p>2、除上市公司外，本公司自身将不从事与上市公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与上市公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与上市公司业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与上市公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、如本公司控制的其他企业进一步拓展业务范围，本公司控制的其他企业将以优先维护上市公司的权益为原则，采取一切可能的措施避</p>	2021-09-03	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>免与上市公司及其下属企业产生同业竞争。</p> <p>4、如上市公司及其下属企业或相关监管部门认定本公司控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属企业存在同业竞争，本公司将放弃或将促使相关企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	白山市江源区丰源农业投资有限公司	其他承诺	<p>承诺事项：白山市江源区丰源农业投资有限公司关于减少和规范关联交易的承诺函</p> <p>1、截止本承诺函出具日，本公司与上市公司不存在关联交易。</p> <p>2、本承诺函出具日后，本公司将尽可能避免与上市公司之间的关联交易。</p> <p>3、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序，在审议涉及与本公司及本公司控制的其他企业间的关联交易时，切实遵守在上市公司董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。关联交易价格依照公允、合理的市场价格确定，保证关联交易价格具有公允性。保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。</p> <p>如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p>	2021-09-03	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	白山市江源区丰源农业投资有限公司	其他承诺	<p>承诺事项：白山市江源区丰源农业投资有限公司关于保持上市公司独立性的承诺函</p> <p>(一) 确保上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(二) 确保上市公司资产独立完整</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>(三) 确保上市公司的财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>(四) 确保上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>(五) 确保上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p> <p>本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，本公司及本公司控制的其他企业将承担相应的法律责任。</p>	2021-09-03	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司	其他承诺	<p>承诺事项：关于减少和规范关联交易的承诺</p> <p>惠德实业承诺，自取得上市公司 26% 股份对应表决权后，为减少和规范与上市公司的关联交易，惠德实业承诺：</p> <p>“1、截至本承诺函出具日，本公司与上市公司不存在关联交易。</p> <p>2、本承诺函出具日后，本公司将尽可能避免与上市公司之间的关联交易。</p> <p>3、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序，在审议涉及与本公司及本公司控制的其他企业间的关联交易时，切实遵守在上市公司董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。关联交易价格依照公允、合理的市场价格确定，保证关联交易价格具有公允性。保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。”</p> <p>“（一）确保上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（二）确保上市公司资产独立完整</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>（三）确保上市公司的财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>（四）确保上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）确保上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证规范管理上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p> <p>本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分</p>	2021-09-03	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，本公司及本公司控制的其他企业将承担相应的法律责任。</p> <p>上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在本公司作为上市公司控股股东、白山市江源区财政局作为上市公司实际控制人的整个存续期间持续有效，且不可变更或撤销。”</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司	其他承诺	<p>承诺事项：关于保持上市公司独立性的承诺</p> <p>惠德实业承诺，自取得上市公司 26% 股份对应表决权后，上市公司独立经营的能力不会受到影响，上市公司在人员、财务、业务资产及业务方面将继续保持独立，为保持上市公司的独立性，惠德实业承诺：</p> <p>“（一）确保上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（二）确保上市公司资产独立完整</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>（三）确保上市公司的财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>（四）确保上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）确保上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证规范管理上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p> <p>本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，本公司及本公司控制的其他企业将承担相应的法律责任。</p> <p>上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在本公司作为上市公司控股股东、白山市江源区财政局作为上市公司实际控制人的整个存续期间持续有效，且不可变更或撤销。”</p>	2021-09-03	长期	正常履行中



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司	其他承诺	<p>承诺事项：关于避免同业竞争的承诺</p> <p>惠德实业承诺，自取得上市公司 26% 股份对应的表决权后，为避免同业竞争，本公司承诺：</p> <p>1、截至本承诺函签署日，本公司未投资于任何与上市公司从事相同或类似业务的企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与上市公司相同或类似的业务，与上市公司不存在同业竞争的情形。</p> <p>2、除上市公司外，本公司自身将不从事与上市公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与上市公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与上市公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与上市公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、如本公司控制的其他企业进一步拓展业务范围，本公司控制的其他企业将以优先维护上市公司的权益为原则，采取一切可能的措施避免与上市公司及其下属企业产生同业竞争。</p> <p>4、如上市公司及其下属企业或相关监管部门认定本公司控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属企业存在同业竞争，本公司将放弃或将促使相关企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。”</p>	2021-09-03	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	北京万方源房地产开发有限公司; 万方投资控股集团有限公司; 张晖	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、关于避免与万方城镇投资发展股份有限公司同业竞争承诺函</p> <p>(1) 为充分保护上市公司的利益，针对同业竞争事项，作为上市公司实际控制人、控股股东，张晖、万方控股、万方源不可撤销承诺如下：</p> <p>鉴于万方控股从事土地一级开发业务的下属子公司的部分土地一级开发项目尚未完毕，收入尚未结转，为保障上市公司及中小股东利益，本人/本公司将以维护上市公司利益为出发点，择机协助上市公司将天源房地产、香河东润、沧州广润及万方天润置出上市公司。上市公司将天源房地产、香河东润、沧州广润及万方天润置出后，上市公司业务中不再含有土地一级开发业务。</p> <p>(2) 为从根本上避免和消除占用上市公司的商业机会和形成同业竞争的可能性，作为上市公司的实际控制人、控股股东，万方控股、万方源及张晖不可撤销地承诺如下：</p> <p>1) 在上市公司发布收购信通网和执象网络的报告书之前，将北京万方云健科技有限公司、北京万方云医信息技术有限公司、北京万方云药互联科技有限公司委托给上市公司管理，由上市公司全权行使对上述三家公司的全部资产负债的经营权、管理权和决策权，委托期限直至上市公司取得上述三家公司的控股权为止。</p> <p>2) 在上市公司将天源房地产、香河东润、沧州广润及万方天润等置出后，本人/本公司将不会以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与上市公司主营业务构成竞争的业务。</p> <p>3) 本人/本公司将采取合法及有效的措施，促使本人/本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人/本公司控制的企业不从事与上市公司主营业务构成竞争的业务。</p> <p>4) 如本人/本公司（包括本人/本公司现有或将来成立的子公司和其它受本人/本公司控制的企业）获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能构成竞争，则本人/本公司将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司。</p> <p>5) 对于上市公司的正常生产、经营活动，本人/本公司保证不利用控股股东地位损害上市公司及上市公司中小股东的利益。</p> <p>6) 如出现因本人/本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。”</p>	2017-02-27	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	北京万方源房地产开发有限公司	其他承诺	根据万方源与公司于 2008 年 8 月 1 日签订的《关于解决中国辽宁国际合作集团股份有限公司原大股东违规担保的协议》约定，鉴于公司为原大股东辽宁国际集团的下属公司北方公司贷款提供担保尚有 67.5 万元担保责任未解除，万方源将无偿承担该担保责任的偿付义务。上述协议的签订经过了公司第五届董事会第十一次会议审议批准，并及时予以披露。	2008-08-01	长期	至今，未有相关债权人向公司追索上述担保责任，此承诺处于履行过程中。
其他对公司中小股东所作承诺	北京万方源房地产开发有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 在恢复上市后 6 个月内向上市公司提出首次定向增发议案，通过定向增发方式把房地产开发方面的所有相关经营性资产注入上市公司，以增强上市公司的持续经营及持续盈利能力，在注入前，将委托上市公司经营管理所有房地产开发方面相关经营性资产，并按市场公允价格支付相关管理费；对不具备注入上市公司条件但构成同业竞争的资产或股权，将在公司恢复上市后一年内转让给其他无关第三方。</p> <p>(2) 在上市公司开展房地产开发业务的地域，万方源及其关联企业将不再从事与公司相同或相似的房地产开发业务。</p> <p>(3) 对于万方源正在从事的“北京顺义区平各庄旧村改造土地一级开发一期项目”，根据国家有关规定和万方源与顺义区政府签订的《顺义区平各庄旧村改造土地一级开发一期项目委托协议》，该项目无法转让和委托上市公司管理，为避免同业竞争，在该项目完成后，万方源承诺将不再从事土地一级开发业务。</p> <p>(4) 如前述首次定向增发事宜未获中国证监会批准，万方源将把拟认购定向增发股份的资产及股权经评估作价后全部出售给上市公司，并暂不要求上市公司支付相应款项，待上市公司获得开发收益并具备支付能力时，再行支付。”</p>	2008-05-15	长期	<p>万方源于 2009 年 12 月 4 日如期向上市公司提出首次定向增发预案，自《预案》公布之后，万方源做好了定向增发相关资产的前期准备工作，但由于受到宏观调控的影响，一直无法实施，随着时间推移，原定向增发方案中计划拟置入公司的经营性资产的状况已发生变化，某些资产已不再适合置入公司，万方源为继续履行承诺，并优化承诺方案，做了大量的准备工作，包括收购、投资一些新的土地一级开发项目和房地产开发项目，以期增强房地产经营性资产的储备，确保在国家政策允许时，可以优化定向增发方案，继续实施定向增发。</p> <p>为了既能储备兑现承诺所需资产，又不增加大股东和公司之间的同业竞争，2013 年 3 月 4 日，公司与万方源签订了五份《委托管理协议书》，将其为实施定向增发储备的资产全部委托给公司管理，委托期限自《委托管理协议书》经万方发展董事会审议通过日起至万方发展通过定向增发等方式完成对被托管公司的控股股权的收购之日止，托管内容为前述公司的全部资产、负债的经营权、管理权和决策权全部委托万方发展行使。公司分别于 2013 年 4 月 23 日、11 月 7 日，召开了第六届董事会第二十四次会议及第七届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于发</p>

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
						行股份购买资产并配套融资暨关联交易方案的预案》等议（预）案，公司拟通过发行股份向万方源、北京新星景天商贸有限公司、华夏新天投资控股有限公司、北京万和投资有限公司发行股份购买万方盛宏 95% 股权、秦皇岛鼎骏 90% 股权、张家口宏础 100% 股权、义林义乌 97.12% 股权、延边龙润 100% 股权（内容详见 2013 年 11 月 13 日在公司指定媒体披露的《发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（草案）》）。2013 年 11 月 28 日，公司召开 2013 年第四次临时股东大会，审议通过了上述议案，2013 年 12 月 5 日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《中国证监会行政许可申请受理通知书》（131628 号），目前，因参与本次重组的有关方面涉嫌违法被稽查立案，公司并购重组申请被暂停审核。
其他对公司中小股东所作承诺	北京万方源房地产开发有限公司	其他承诺	本公司及下属企业与上市公司及下属企业之间尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签定协议，履行合法程序，保证交易价格的透明、公开、公允，严格按照中国证监会的有关法律法规和证券交易所的规定履行信息披露义务和办理相关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	2008-05-15	长期	至今，万方源严格履行了上述承诺，未有通过关联交易损害公司及其他股东合法权益的情况发生。
资产重组时所作承诺	万方发展	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的声明	1、本公司依法设立并有效存续，不存在依据有关法律、行政法规或公司章程需要终止的情形。 2、本次重组相关主体（包括上市公司、标的公司、交易对方及上述主体的控股股东、实际控制人及其控制的机构，上市公司董事、监事、高级管理人员，上市公司控股股东、实际控制人的董事、监事、高级管理人员，标的公司的董事、监事、高级管理人员，交易对方的董事、监事、高级管理人员，为本次重大资产重组提供服务的证券公司、会计师事务所、律师事务所、评估机构及其经办人员）不存在因涉嫌与本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产重组情形。	2021/10/13	2 个月	已完成

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	万方发展	关于拥有标的资产完整权利的承诺	<p>1、本公司保证已经依法对成都信通网易医疗科技发展有限公司履行了全部实缴出资义务，该等股权所对应的注册资本均已按时足额出资到位；出资额缴纳情况符合现行有效的公司法的规定；本公司真实合法持有信通网易的股权，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应当承担的义务及责任的行为，不存在任何可能导致本公司作为信通网易股东的主体资格存在任何瑕疵或异议的情形。</p> <p>本公司依法取得该等股权的占有、使用、收益及处分权，截至本承诺函出具之日，万方发展持有成都信通网易医疗科技发展有限公司 20% 股权的收益权转让给天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）（同步办理质押）、13.5% 股权质押给北京茂慧商务咨询有限公司，除此之外，万方发展完整拥有该等股权的占有、使用、收益及处分权。</p> <p>天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）已出具文件确认万方发展偿还借款本金及利息后可以无条件回购该股权收益权并配合办理解除质押，北京茂慧商务咨询有限公司已出具文件确认万方发展偿还借款本金及利息后配合办理解除质押，本公司履行本次交易，将持有成都信通网易医疗科技发展有限公司股权过户或者转移给交易对手不存在任何法律障碍。</p> <p>2、截至本承诺出具日，本公司所持有的成都信通网易医疗科技发展有限公司的股权为合法所有，权属清晰且真实、有效，不存在股权纠纷或者潜在纠纷；该等股权不存在委托持股、委托投票、信托持股、职工持股会、一致行动等类似安排或协议；除了万方发展持有信通网易 13.5% 的股权质押给北京茂慧商务咨询有限公司、万方发展持有信通网易 20% 的股权质押给天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）之外，不存在其他质押等任何担保权益，不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制保全措施的情形；不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的合同、承诺或安排；不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或者行政机关查封、冻结、征用或者限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。</p> <p>3、成都信通网易医疗科技发展有限公司不存在尚未了结或可能预见的诉讼、仲裁、行政处罚。</p> <p>4、本公司保证对因违反上述承诺所产生的法律问题或纠纷承担全部责任。</p>	2021/10/13	2 个月	已完成
资产重组时所作承诺	万方发展	关于解除股权质押的声明与承诺函	<p>截至本承诺函出具之日，万方发展欠北京茂慧商务咨询有限公司的借款余额本金为 3000 万元，万方发展欠天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）的借款余额本金为 570 万元；</p> <p>万方发展持有信通网易 13.5% 的股权（即 162 万元出资额）质押给北京茂慧商务咨询有限公司，将持有信通网易 20% 的股权（即 240 万元出资额）质押给天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）；万方发展将持有信通网易 20% 的股权（即 240 万元出资额）的收益权转让给天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）。此外，万方发展持有信通网易的股权不存在其他质押、冻结等情况，也不存在其他收益权转让或权利负担；</p> <p>万方发展根据《万方城镇投资发展股份有限公司与易刚晓、李鹏关于成都信通网易医疗科技发展有限公司之重大资产出售协议》办理相关股权工商过户登记手续之前，将解除与北京茂慧商务咨询有限公司和天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）的上述股权质押、从天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）处回购收益权。</p> <p>该质押及解除、收益权转让及回购不会影响本次重大资产出售交易，不会构成任何实质性障碍或风险。</p>	2021/10/13	2 个月	已完成

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	万方发展及全体董事、监事及高级管理人员	关于重组报告书内容真实、准确、完整的承诺函	<p>一、本公司及本公司全体董事、监事及高级管理人员保证本报告书的内容真实、准确和完整，并对本报告书中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别或连带的法律责任。</p> <p>二、本公司及本公司全体董事、监事及高级管理人员保证本报告书所引用的相关数据的真实性和合理性。</p> <p>三、报告书所述事项并不代表中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门对于本次重大资产出售相关事项的实质性判断、确认或批准。本报告书所述本次重大资产出售相关事项尚待取得公司股东大会的审议通过。</p> <p>四、如本次重大资产出售因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，全体董事、监事及高级管理人员将暂停与本公司相关的一切权益，包括但不限于领取薪酬、转让在公司拥有权益的股份等。</p> <p>五、本次重大资产出售完成后，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责；因本次重大资产出售引致的投资风险，由投资者自行负责。</p> <p>六、本承诺函自签字、盖章之日起生效。</p>	2021/10/13	2 个月	已完成
资产重组时所作承诺	万方发展及全体董事、监事及高级管理人员	关于本次交易实施期间股份减持计划的承诺	<p>1、自本承诺函出具之日至本次重大资产重组实施完毕期间，不存在减持上市公司股份的计划。</p> <p>2、本公司及本公司全体董事、监事及高级管理人员将严格遵守上述承诺，若违反上述承诺，由此给万方发展或者其他投资者造成损失的，本公司承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	2021/10/13	2 个月	已完成
资产重组时所作承诺	万方发展及全体董事、监事及高级管理人员	关于公司重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>一、本公司及本公司全体董事、监事及高级管理人员会忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；</p> <p>二、本公司及本公司全体董事、监事及高级管理人员不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>三、本公司及本公司全体董事、监事及高级管理人员会对自身职务消费行为进行约束；</p> <p>四、本公司及本公司全体董事、监事及高级管理人员不会动用公司资源从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>五、本公司及本公司全体董事、监事及高级管理人员会支持由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>本人若违反或拒不履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若给公司或者投资者造成损失的，将依法承担补偿责任。</p>	2021/10/13	长期	履行中
资产重组时所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的声明	<p>1、上市公司依法设立并有效存续，不存在依据有关法律、行政法规或公司章程需要终止的情形。</p> <p>2、本次重组相关主体（包括上市公司、标的公司、交易对方及上述主体的控股股东、实际控制人及其控制的机构，上市公司董事、监事、高级管理人员，上市公司控股股东、实际控制人的董事、监事、高级管理人员，标的公司的董事、监事、高级管理人员，为本次重大资产重组提供服务的证券公司、会计师事务所、律师事务所、评估机构及其经办人员）不存在因涉嫌与本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产重组情形。</p>	2021/10/13	2 个月	已完成

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	白山市江源区财政局		<p>1、上市公司依法设立并有效存续，不存在依据有关法律、行政法规或公司章程需要终止的情形。</p> <p>2、自 2021 年 8 月 26 日白山市江源区财政局、白山市惠德实业有限责任公司取得上市公司控制权之日，本次重组相关主体（包括上市公司、标的公司、交易对方及上述主体的控股股东、实际控制人及其控制的机构，实际控制人及其控制的机构的相关人员，上市公司董事、监事、高级管理人员，上市公司控股股东、实际控制人的董事、监事、高级管理人员，标的公司的董事、监事、高级管理人员，交易对方，为本次重大资产重组提供服务的证券公司、会计师事务所、律师事务所、评估机构及其经办人员）不存在因涉嫌与本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产重组情形。</p>	2021/10/13	2 个月	已完成
资产重组时所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司、白山市江源区财政局	关于避免与万方城镇投资发展股份有限公司同业竞争声明与承诺	<p>为确保上市公司的持续经营及持续盈利能力，为从根本上避免和消除占用上市公司的商业机会和形成同业竞争的可能性，作为上市公司的实际控制人、控股股东，白山市江源区财政局、白山市惠德实业有限责任公司不可撤销地承诺如下：</p> <p>1、在作为上市公司实际控制人、控股股东期间，本局/本公司将不会以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与上市公司主营业务构成竞争的业务。</p> <p>2、在作为上市公司实际控制人、控股股东期间，本局/本公司将采取合法及有效的措施，促使本局/本公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本局/本公司控制的企业不从事与上市公司主营业务构成竞争的业务。</p> <p>3、在作为上市公司实际控制人、控股股东期间，如本局/本公司（包括本局/本公司现有或将来成立的子公司和其它受本局/本公司控制的企业）获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能构成竞争，则本局/本公司将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司。</p> <p>4、在作为上市公司实际控制人、控股股东期间，对于上市公司的正常生产、经营活动，本局/本公司保证不利用控股股东地位损害上市公司及上市公司中小股东的利益。</p> <p>5、在作为上市公司实际控制人、控股股东期间，如出现因本局/本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本局/本公司将依法承担相应的赔偿责任。特此声明与承诺。</p>	2021/10/13	长期	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司、白山市江源区财政局	关于维护本公司独立性的承诺	<p>(一) 人员独立</p> <p>1、保证上市公司的高级管理人员不在本公司及本单位/本公司所控制的企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本单位/本公司所控制的企业中领薪。</p> <p>2、保证上市公司的财务人员不在本公司及本单位/本公司所控制的企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证上市公司的劳动、人事及薪酬管理体系与本单位/本公司及本单位/本公司所控制的企业之间相互独立。</p> <p>(二) 资产独立</p> <p>1、保证本单位/本公司及本单位/本公司所控制的企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为本单位/本公司及本单位/本公司所控制的企业债务违规提供担保。</p> <p>(三) 财务独立</p> <p>1、不干预上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、不干预上市公司规范、独立的财务会计制度和其子公司的财务管理制度。</p> <p>3、不干预上市公司独立在银行开户，保证本单位/本公司及本单位/本公司所控制的企业不与上市公司共用银行账户。</p> <p>4、不干预上市公司作出独立的财务决策，保证本单位/本公司及本单位/本公司所控制的企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>(四) 机构独立</p> <p>1、不干预上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、不干预上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、不干预上市公司拥有独立、完整的组织机构，保证本单位/本公司及本单位/本公司所控制的企业与上市公司间不存在机构混同的情形。</p> <p>(五) 业务独立</p> <p>1、不干预上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力以及具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证尽量减少本单位/本公司及本单位/本公司所控制的企业与上市公司的交易，对于无法避免或有合理原因的交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。</p> <p>(六) 保证上市公司在其他方面与本单位/本公司及本单位/本公司所控制的企业保持独立。</p>	2021/10/13	长期	履行中
资产重组时所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司、白山市江源区财政局	关于本次交易实施期间股份减持计划的承诺	<p>1、自本承诺函出具之日至本次重大资产重组实施完毕期间，不论是否持有上市公司的股权，皆不存在减持上市公司股份的计划。</p> <p>2、本单位/本公司将严格遵守上述承诺，若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本单位/本公司承诺将向上市公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	2021/10/13	2 个月	已完成
资产重组时所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司、白山市江源区丰源农业投资有限公司	关于确保公司填补回报措施得以切实履行的承诺	<p>1、本公司将依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。</p> <p>2、切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意由中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。</p> <p>3、自 2021 年 8 月 26 日上市公司控制权发生变更之日至上市公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的</p>	2021/10/13	长期	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
资产重组时所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司、白山市江源区财政局	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>1、在作为万方发展控股股东/实际控制人期间，本公司/本单位将严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及万方发展公司章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司/本单位事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、在作为万方发展控股股东/实际控制人期间，本公司/本单位及本公司/本单位控制的其他企业或其他与本公司/本单位有关联关系的企业（除万方发展及其控制的企业外，以下统称关联企业）与万方发展之间将尽量减少关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易及资金占用损害万方发展及其他股东的合法权益；本次交易前后均不会占用万方发展的资金，不存在万方发展对本公司/本单位或关联企业的担保事项；保证万方发展与本公司/本单位及关联企业之间不存在显失公平的关联交易；</p> <p>3、本承诺一经签署，即构成本公司/本单位不可撤销的法律义务。如出现因本公司/本单位违反上述承诺与保证而导致万方发展或其他股东权益受到损害的情况，本公司/本单位将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2021/10/13	长期	履行中
资产重组时所作承诺	白山市惠德实业有限责任公司、白山市江源区财政局	关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺	<p>一、本公司/本单位已向上市公司及为本次重大资产出售服务的中介机构提供了有关本次重大资产出售的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料、复印件、电子文件或口头证言等）。本公司/本单位保证：所提供的文件资料的副本或复印件或电子文件等与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确、完整和有效，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</p> <p>二、在参与本次重大资产出售期间将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，本公司/本单位在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份（如有）。</p> <p>四、以上承诺是本公司/本单位的真实意思表示，如违反上述承诺及声明，本公司/本单位将愿意承担个别和连带的法律责任。</p>	2021/10/13	2个月	已完成
资产重组时所作承诺	易刚晓、李作鹏	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的声明	本人不存在因涉嫌本次重大资产出售相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情况，未受到中国证监会的行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产重组情形。	2021/10/13	2个月	已完成



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	易刚、李鹏	关于无违法违规及诚信状况的承诺	1、本人最近五年不存在因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证券监督管理委员会行政处罚，或者受到证券交易所纪律处分的情形；也不存在因违反法律、行政法规、规章受到其他重大行政处罚或者被追究刑事责任的情形，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁； 2、本人最近五年诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺，不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情形； 3、截至本承诺函签署日，本人不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形； 4、以上承诺是本人的真实意思表示，本人同意对该等承诺承担法律责任。特此承诺！	2021/10/13	2 个月	已完成
资产重组时所作承诺	易刚、李鹏	关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺	一、本人已向上市公司及为本次重大资产出售服务的中介机构提供了有关本次重大资产出售的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。本人保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。 二、在参与本次重大资产出售期间，本人在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份（如有）将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，本人在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份（如有）。 四、以上承诺是本人的真实意思表示，如违反上述承诺及声明，本人将愿意承担个别和连带的法律责任。特此承诺！	2021/10/13	2 个月	已完成
资产重组时所作承诺	易刚、李鹏	关于与上市公司之间不存在关联关系的声明	1、本人，与上市公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系或一致行动关系。 2、本人没有向上市公司推荐董事或者高级管理人员的情况。 3、以上承诺是本人的真实意思表示，本人同意对该等承诺承担法律责任。	2021/10/13	2 个月	已完成
资产重组时所作承诺	信通网	关于提供资料真实性、准确性和完整性的承诺	一、本公司已向上市公司及为本次重大资产出售服务的中介机构提供了有关本次重大资产出售的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。 二、在参与本次重大资产出售期间，本公司在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份（如有）将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，本公司在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份（如有）。 四、以上承诺是本公司的真实意思表示，如违反上述承诺及声明，本公司将愿意承担个别和连带的法律责任。	2021/10/13	2 个月	已完成

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	梁波	放弃优先购买权的承诺	本人作为成都信通网易医疗科技发展有限公司的股东，对万方城镇投资发展股份有限公司本次拟将其持有成都信通网易医疗科技发展有限公司 10%、45.3% 的股权分别转让给易刚晓、李鹏，本人梁波放弃优先购买权。	2021/7/1	2 个月	已完成
是否按时履行	否					
未完成履行的具体原因及下一步计划	1、股权交易计划延期：由于购买债权事宜涉及的主体较多，有一定的沟通难度，因此暂时未能全部按计划实施。惠德实业承诺于 2022 年 6 月 30 日前签署债权转让合作协议，其他承诺内容不变。 2、资金支持计划延期：惠德实业于 2021 年 12 月 30 日收到上市公司对纾困资金 5,700 万资金使用的补充申请资料，并正在积极协调金融机构落实该笔资金的放款时间。惠德实业承诺根据上市公司经营的实际需要，在相关条件满足后于 2022 年 4 月 30 日前发放该笔资金，其他承诺内容不变。					

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
铸鼎工大	2021 年 03 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	2,300	2,093.76	完成了 2021 年当期的业绩对赌下限	2021 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 关于公司对哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司增资并收购合计 40% 股权的公告 (公告编号：2021-009)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

根据《股权收购与增资协议》约定，铸鼎工大 2021 会计年度、2022 会计年度、2023 会计年度分别对应的实际净利润数额不低于预测净利润数额（扣除非经常性损益后），即分别不低于 2,300 万元、3,000 万元、4,000 万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

2021 年铸鼎工大实现净利润 2,093 万元，完成业绩承诺的 75% 以上，根据协议约定，不启动调整估值。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

具体参见第十节附注五、44“重要会计政策和会计估计的变更”。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2021年3月，公司收购哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司，哈尔滨铸鼎工大科技新材料科技有限公司自2021年3月纳入合并范围。

2、2021年12月，公司置出控股子公司成都信通网易医疗科技发展有限公司，成都信通网易医疗科技发展有限公司自2021年12月起不再纳入合并范围。

3、2021年7月，公司注销子公司张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司，张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司自2021年7月不再纳入公司合并范围。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵丽丽 邢战军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负 债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影 响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日 期	披露索引
公司及迅通畅达与姚继先于2011年4月27日签订《借款协议》，公司向姚继先借款2,200万元，迅通畅达在其持有万方集团6,000万元股权价值范围内对上述债务承担担保责任。2011年4月28日公司第一大股东万方源向公司出具《承诺函》，由于公司前期欠万方源资金暂无法偿还，而万方源因资金周转需求，经借贷各方协商，姚继先向公司提供的借款2,200万元将直接划转至万方源银行账户，该笔借款后续还款涉及的本金利息及其他费用均由万方源承担，公司可直接冲抵对万方源的欠款。协议签订后，该笔借款由姚继先指定的第三方直接划转至万方源银行账户，实际转款金额为2,000万元。	2,000	否	一审判 决； 二审调解 生效	签订和解协 议	鉴于迅通畅达、万方集团、张晖未能在2021年7月31日前清偿对姚继先的全部欠款，姚继先要求按一审判决就剩余欠款向公司、迅通畅达、万方集团、张晖追究清偿责任。2021年8月29日，公司、迅通畅达、万方集团、张晖与姚继先就其诉公司及迅通畅达两方民间借贷纠纷一案债权债务清偿事宜签订了《和解协议》，约定截至2021年7月31日，扣除部分已偿还的款项后，债权人姚继先享有的债权总金额为人民币40,068,643.59元，公司为本案的连带责任还款人之一，公司及其他债务方拟分期偿还剩余欠款。若公司先行其他方对姚继先还款，则冲抵公司向万方源的借款。	2021年 08月30 日	《证券时报》 《中国证券报》 《证券日报》 《上海证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
北京万方源房 地产开发有限 公司	母公司	其他应付款	8,182.43		5,479.39			2,703.04
万方投资控股 集团有限公司	母公司万方 源之母公司	其他应付款	398.85		345.5			53.35
香河富泰房地 产开发有限公 司	与本公司为 同一法定代 表人	其他应付款	12.1					12.1
北京万方鑫润 基金管理有限 公司	万方集团子 公司	其他应付款	1,595.57					1,595.57
万方金融控股 有限公司	万方集团子 公司	其他应付款	1,324		1,206.1			117.9

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
易晓刚	子公司股东	其他应付款	312.31		312.31			
北京万方云健 科技有限公司	受同一控制 人控制	其他应付款	0.02					0.02
秦皇岛鼎骏城 镇建设投资有 限公司	受同一控制 人控制	其他应付款	6.9					6.9
邢大伟	子公司的股 东	其他应付款		72.58				72.58

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司于2021年8月23日召开第九届董事会第三十次会议审议通过了《关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的议案》，董事会同意公司与万方百奥及其股东百奥肽克、宁波丽辛签订《吉林万方百奥生物科技有限公司股东增资协议》，根据该协议，百奥肽克、宁波丽辛以2元/股的价格分别对万方百奥进行增资750万元和1,700万元，公司放弃本次增资优先认购权。本次增资完成后，万方百奥的注册资本由5,000万元增加至7,450万元，公司对万方百奥的持股比例由55%变为36.91%，公司仍为万方百奥的第一大股东并享有对其的控制权。百奥肽克的执行合伙人戚凤春为公司副总经理，本次交易构成关联交易。详见公司于2021年8月24日、9月4日和9月10日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的公告》及其进展公告（公告编号：2021-068、2021-082、2021-084）。

2、公司分别于2021年8月29日、9月16日召开的第九届董事会第三十一次会议和2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于签署债务冲抵<协议书>暨关联交易的议案》。

鉴于上述案件涉及借款资金的使用人为万方源，实际还款责任一直由万方源承担，且公司全资子公司天源房地产对万方源有未清偿的债务，公司董事会同意公司与万方源、天源房地产签署债务冲抵《协议书》，根据该协议，公司向姚继先偿还的全部款项相应冲抵天源房地产对万方源的负债。万方源为公司关联方，本次交易构成关联交易。

详见公司于2021年8月31日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于签署债务冲抵<协议书>暨关联交易的公告》（公告编号：2021-075）

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的公告	2021 年 8 月 24 日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的进展公告	2021 年 9 月 4 日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于放弃控股子公司增资优先认购权暨关联交易的进展公告	2021 年 9 月 10 日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于签署债务冲抵《协议书》暨关联交易的公告	2021 年 8 月 31 日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

托管情况说明

控股子公司万方百奥于2021年4月16日，与亚东生物（安国）签订了《委托管理协议书》，亚东生物（安国）将涉及其疫苗业务的生产经营、管理权全部委托给万方百奥行使，委托管理期限为两年，自2021年3月1日起至2023年2月28日止。详见公司于2021年4月19日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于控股子公司受托管理CHO细胞重组乙肝疫苗业务的公告》（公告编号：2021-030）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万方迈捷	2021年07月29日	2,000	2021年10月29日	2,000	连带责任保证		持有万方迈捷40%股份的股东杨凯按其出资比例为本次担保提供反担保，杨凯与公司签署了《反担保协议》	自主债务履行期届满之日起三年	否	否
铸鼎工大	2021年07月29日	3,000			连带责任保证				否	否
万方迈捷	2021年10月16日	13,000	2021年12月31日	3,000	连带责任保证		持有万方迈捷40%股份的股东杨凯按其出资比例为本次担保提供反担保，杨凯与公司签署了《反担保协议》	自主债务履行期届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		18,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		18,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		5,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关



	披露日期					有)				联方担保
泰州铸鼎	2021年07月03日	308	2021年07月01日	308	连带责任保证			自《融资租赁合同》生效时起至所有债务履行期届满之日起三年。	否	否
泰州铸鼎	2021年07月20日	301.76	2021年07月19日	301.76	连带责任保证			自《融资租赁合同》签署日至至所有债务履行期届满之日起二年。	否	否
泰州铸鼎	2021年07月29日	2,000	2021年07月29日	615.9	连带责任保证			期限为自本议案经股东大会审议通过之日起至2021年年度股东大会召开之日止。	否	否
万方迈捷	2021年11月05日	3,000	2021年12月31日	3,000	连带责任保证		持有万方迈捷40%股份的股东杨凯按其出资比例为本次担保提供反担保，杨凯与公司签署了《反担保协议》	自主债务履行期届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			5,609.76		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					4,225.66
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			5,609.76		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					4,225.66
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			23,609.76		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					9,225.66
报告期末已审批的担保额度合			23,609.76		报告期末实际担保余额					9,225.66

计 (A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			52.69%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			9,225.66
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			372.73
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			9,598.39
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元)	合同涉及资产的评估价值 (万元)	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
借款合同	北京茂慧商务咨询有	现金	2021年02月09	--	--	无	--	协商定价	3,000	否	无	公司于 2021 年 12 月 15 日之前已提	2021 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (http://w

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元)	合同涉及资产的评估价值 (万元)	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
	限公司		日									前足额还本付息 3,080 万元。		ww.cninfo.com.cn)

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于公司控制权变更

公司大股东万方源分别于2021年8月26日和2021年8月31日，与惠德实业签署了《表决权委托协议》及其补充协议，根据协议安排，万方源将其持有的公司80,444,000股股份，占公司总股本的26%对应的表决权（包括但不限于提名和提案权等股东权利）无条件且不可撤销地全部委托惠德实业行使，委托期限为协议生效之日起五年。本次表决权委托后，公司的控股股东由万方源变更为惠德实业，最终控制人由张晖变更为白山市江源区财政局。

详见公司分别于2021年8月26日、2021年9月1日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于控股股东签署<表决权委托协议>暨公司控制权拟发生变更的提示性公告》及其进展公告（公告编号：2021-070、2021-079）。

### 2、关于对公司的纾困

为改善公司经营状况，惠德实业分别于2021年9月3日和2021年11月11日出具了《关于对上市公司纾困方案说明》和《关于对上市公司纾困方案的调整说明》，根据上述说明，在《表决权委托协议》签署后12个月内，通过自身、关联方、指定的其他第三方机构或协调金融机构向上市公司及子公司提供不低于2亿元资金支持，用于改善上市公司财务状况和补充流动性；并承诺于2021年11月30日前，上述资金支持到位不少于1亿元。

公司于2022年1月24日收到《白山市惠德实业有限责任公司关于纾困方案进展的说明函》，惠德实业已落实原制定的2,000万元、3,300万元和5,700万元三步提供纾困资金的方案，并于2021年12月14日完成资金支持合计5,300万。惠德实业目前正在协调相关金融机构加紧推进纾困资金5,700万元的融资程序，惠德实业承诺根据上市公司经营的实际需要，在相关条件满足后于2022年4月30日前发放该笔资金。

详见公司分别于2021年9月4日、11月13日、12月2日和2022年1月1日和2022年1月27日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《详式权益变动报告书》《白山市惠德实业有限责任公司关于对上市公司纾困方案的调整说明》《关于公司控股股东对上市公司纾困事宜的进展公告》（公告编号：2021-110）《关于白山市惠德实业有限责任公司对上市公司纾困方案的进展公告》（公告编号：2021-117）《关于白山市惠德实业有限责任公司延期履行承诺的公告》（2022-014）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 一、出售信通网易55.03%股权

为了优化资本结构，聚焦主营业务，增强公司的持续发展能力。公司分别于2021年7月1日、2021年10月13日，召开第九届董事会第二十七次会议、第九届董事会第三十二次会议，并于2021年11月25日召开2021年第七次临时股东大会，审议通过了《关于重大资产出售方案》的相关议案，同意公司向易刚晓、李鹏出售了信通网易55.30%股权，本次交易金额为17,270.74万元。截止2021年12月8日，本次股权转让已经按照交易各方签订的《资产出售协议》、《资产出售补充协议》的相关约定完成，公司不再拥有信通网易股权。

详见公司分别于2021年7月3日、2021年10月14日、2021年11月26日和2021年12月14日在巨潮资讯网上披露的《重大资产出售报告书（草案）》（修订稿）及其摘要、《关于重大资产出售标的资产过户结果的公告》（公告编号：2021-113）等相关公告。

### 二、转让义幻医疗40%的股权

公司于2020年2月12日召开第九届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于与岳义丰签订股权转让协议的议案》，董事会一致同意公司以4,700万元的价格转让义幻医疗40%的股权，并与岳义丰签订《股权转让协议》。

截止2021年12月31日，岳义丰完成对公司股权转让款中人民币2,900万元的支付，剩余股权转让款1,800万元尚未支付。公司收到岳义丰发来的《关于延迟支付股权转让款的情况说明》，由于2021年下半年开始的疫情一直持续到现在，对经济增长构成重大限制等原因，向上市公司请求延期支付股权转让余款，支付期限为2022年6月30日前。

详见公司分别于2020年2月14日和2022年1月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于出售参股子公司成都义幻医疗科技有限公司40%股权的进展公告》（公告编号：2020-005、2022-001）。

### 三、铸鼎工大

1、公司于2021年2月26日与铸鼎工大、自然人邢大伟、王婷、沈亚平、王碧怡签署了《股权收购与增资协议》和《股权收购与增资协议之利润补偿协议》，公司拟对铸鼎工大进行增资1,000万元，并以6,200万元收购邢大伟、王婷、沈亚平、王碧怡持有的铸鼎工大36.47%的股权，公司已按协议约定完成第一笔老股转让款的支付，并于2021年12月7日完成对铸鼎工大全部增资款的支付。交易完成，公司合计持有铸鼎工大40%的股权，成为铸鼎工大的第一大股东。

详见公司分别于2021年3月1日和2021年12月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于公司对哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司增资并收购合计40%股权的公告》及其进展公告（公告编号：2021-009、2021-112）。

2、为进一步拓展铸鼎工大的业务规模，提升其综合竞争力及可持续经营能力，2021年9月9日，公司及邢大伟、沈亚平、王婷、是否风格（北京）科技有限公司、王碧怡与哈尔滨宇枫科技有限公司（以下简称“宇枫科技”）、铸鼎工大签订了《增资协议》及《增资协议之补充协议》，宇枫科技按照铸鼎工大投前估值为2.1亿元，即18.67元/股的价格，向铸鼎工大增资1,000万元，公司放弃本次增资扩股的优先认购权。本次增资完成后，铸鼎工大的注册资本由1,125万元增加至1,178.56万元，哈尔滨宇枫科技有限公司将持有铸鼎工大4.5447%的股权，公司持有铸鼎工大的股权比例从40%降至38.1821%，公司仍为铸鼎工大的第一大股东并享有对其的控制权。

截止本报告披露日，宇枫科技的全部增资款已支付完成，铸鼎工大已完成工商变更。详见公司分别于2021年9月11日和2021年9月17日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于控股子公司增资扩股暨引入投资者的公告》及其进展公告（公告编号：2021-085、2021-087）。

### 四、万方迈捷

1、公司控股子公司万方迈捷于2021年9月8日，与吉林喜报签订了《<东北振兴网>与万方迈捷战略合作框架协议》，为推广万方迈捷的“宠米”品牌，扩大粮食业务布局和产品多元化，双方将在北京共同打造《东北大米北京集采中心》和《东北特产北京集采中心》。详见公司于2021年9月11日在及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于控股子公司与东北振兴网签订战略合作框架协议的公告（公告编号：2021-083）》。

2、公司控股子公司万方迈捷于2021年4月与乾安祥昊粮食经贸有限公司签订《资产转让协议》，根据协议约定，乾安祥昊拟将位于乾安县安字镇西下村的仓储用地、地上建筑物（粮库等）及全部机器设备，根据资产评估结果以人民币2,502.75万元转让给万方迈捷。本次资产过户完成后，将有利于扩大万方迈捷的资产规模，并加速公司以粮库为核心，立足于乾安县大力发展土地托管、粮食收储和粮食深加工业务的进展，增强公司的可持续经营能力，保持公司农业板块业务收入稳健增长，逐步提高市场占有率及盈利能力。

## 五、万方百奥

1、公司控股子公司万方百奥于2021年3月9日与北京富亚东投资管理有限公司（以下简称“富亚东”）、北京亚东生物制药（安国）有限公司（以下简称“亚东生物（安国）”或“标的公司”）签订了《股权转让框架协议》，根据股权转让框架协议约定，万方百奥拟收购富亚东持有的亚东生物（安国）不低于15%的股权，首付款为人民币3,000万元。

因标的公司的股东股权比例发生变化，为了继续履行原协议，2022年2月22日，万方百奥与亚东生物（安国）、富亚东、亚东生物四方签订了《<股权转让框架协议>之补充协议》，本次交易的交易对手方由富亚东变更为亚东生物。

详见公司分别于2021年3月12日和2022年2月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于控股子公司签署股权转让框架协议的公告》及其进展公告（公告编号：2021-012、2022-020）。

2、公司控股子公司万方百奥 2021年3月11日与中科院苏州医工所签订《战略合作协议》，约定双方合作共建“中科院苏州医工所万方百奥生物技术研究中心/实验室”，以技术为牵引、市场需求为目标，合作研发双方认同的高端医疗器械、疫苗免疫效果评价和第三方检测试剂等相关产品，共同组成一支紧密合作的研发、工程化、产业化团队，形成一批具有自主知识产权的成果和技术。详见公司于2021年3月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于控股子公司签署股权转让框架协议的公告》（公告编号：2021-014）。

3、2021年4月16日，亚东生物（安国）与万方百奥签订《委托管理协议书》，亚东生物（安国）将涉及其疫苗业务的生产经营、管理权全部委托于万方百奥行使，委托管理期限为两年，自2021年3月1日起至2023年2月28日止。详见公司于2021年4月19日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于控股子公司受托管理CHO细胞重组乙肝疫苗业务的公告》（公告编号：2021-030）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,240,950	0.40%						1,240,950	0.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,240,950	0.40%						1,240,950	0.40%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,240,950	0.40%						1,240,950	0.40%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	308,159,050	99.60%						308,159,050	99.60%
1、人民币普通股	308,159,050	99.60%						308,159,050	99.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	309,400,000	100.00%						309,400,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘玉	620,175			620,175	高管锁定股	高管锁定股每年按照其持股数的25%解锁
刘戈林	620,775			620,775	高管锁定股	高管锁定股每年按照其持股数的25%解锁
合计	1,240,950	0	0	1,240,950	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,733	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京万方源房地产开发有限公司	境内非国有法人	37.69%	116,600,000	-	-	116,600,000	质押	116,600,000
							冻结	116,600,000
林美姬	境内自然人	1.01%	3,129,900	3,129,900	-	3,129,900		
刘兆洋	境内自然人	0.7%	2,156,200	2,156,200	-	2,156,200		

王海滨	境内自然人	0.58%	1,792,486	667,891	-	1,792,486		
秦刚	境内自然人	0.48%	1,490,000	1,490,000	-	1,490,000		
杨坤	境内自然人	0.4%	1,242,900	1,242,900	-	1,242,900		
何泽强	境内自然人	0.38%	1,182,500	1,182,500	-	1,182,500		
吕绍文	境内自然人	0.37%	1,155,700	1,155,700	-	1,155,700		
许家顺	境内自然人	0.36%	1,100,000	-	-	1,100,000		
苏建平	境外自然人	0.35%	1,068,800	1,068,800	-	1,068,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，本公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司大股东万方源分别于 2021 年 8 月 26 日和 2021 年 8 月 31 日，与惠德实业签署了《表决权委托协议》及其补充协议，根据协议安排，万方源将其持有的公司 80,444,000 股股份，占公司总股本的 26% 对应的表决权（包括但不限于提名和提案权等股东权利）无条件且不可撤销地全部委托惠德实业行使，委托期限为协议生效之日起五年。本次表决权委托后，公司的控股股东由万方源变更为惠德实业，最终控制人由张晖变更为白山市江源区财政局。详见公司分别于 2021 年 8 月 26 日、2021 年 9 月 1 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《关于控股股东签署<表决权委托协议>暨公司控制权拟发生变更的提示性公告》及其进展公告（公告编号：2021-070、2021-079）。							

前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京万方源房地产开发有限公司	116,600,000	人民币普通股	116,600,000
林美姬	3,129,900	人民币普通股	3,129,900
刘兆洋	2,156,200	人民币普通股	2,156,200
王海滨	1,792,486	人民币普通股	1,792,486
秦刚	1,490,000	人民币普通股	1,490,000
杨坤	1,242,900	人民币普通股	1,242,900
何泽强	1,182,500	人民币普通股	1,182,500
吕绍文	1,155,700	人民币普通股	1,155,700
许家顺	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
苏建平	1,068,800	人民币普通股	1,068,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，股东王海滨通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 784,708 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人



控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
白山市惠德实业有限责任公司	肖辉	2021 年 08 月 12 日	91220605MA84WHX813	一般项目：市政设施管理；以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件开发；信息系统集成服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；互联网信息服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	白山市惠德实业有限责任公司
变更日期	2021 年 08 月 26 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
指定网站披露日期	2021 年 08 月 26 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
白山市江源区财政局	陈涛		11220625013566716E	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

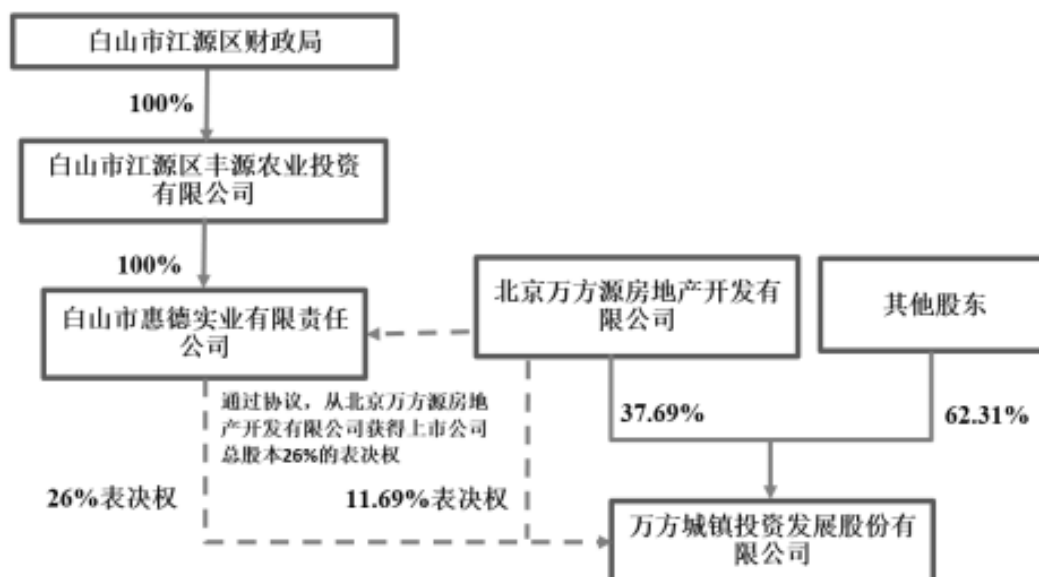
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

原实际控制人名称	张晖
新实际控制人名称	白山市江源区财政局
变更日期	2021 年 08 月 26 日

指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2021 年 08 月 26 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额 (万元)	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
北京万方源房地产开发有限公司	第一大股东	86,800	补充流动资金		自有或自筹	否	否

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2022）第 207348 号
注册会计师姓名	赵丽丽、邢战军

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了万方城镇投资发展股份有限公司（以下简称万方发展）合并及公司财务报表（以下简称财务报表），包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了万方发展2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及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，我们独立于万方发展，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。

我们确定收入确认事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 1、事项描述

如“财务报表附注三、26 收入确认”和“附注五、37.营业收入及营业成本”所述，万方发展 2021 年度营业收入为 32,243.43 万元，较 2020 年度销售收入增长 190.50%。

## 2、审计应对

我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括但不限于：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，并测试相关内部控制的运行有效性，评价其设计和执行是否有效；

(2) 针对营业收入：通过审阅销售合同相关条款，访谈管理层后，对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估销售收入的确认政策是否符合新收入准则的要求；

(3) 执行分析程序：对报告期收入按产品、按客户类型、品类、月度进行毛利率分析，分别从销售模式、产品销售、成本结转、销售价格等方面分析其变动合理性；

(4) 执行检查程序：对于营业收入，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出库单、客户签收单、结算单、运费单、核对银行对账单资金流水与销售回款记录等；

(5) 执行截止测试程序：针对资产负债表日前后确认的营业收入选取样本，核对检查合同协议、出库单、运输单据、客户签收单、期后回款等支持性文件，以评价营业收入是否在恰当的期间确认；

(6) 执行函证和访谈程序：选取样本对期末应收账款余额及本期销售额实施函证程序；对未回函的实施替代测试程序并检查其期后回款情况；同时对重点客户进行实地走访；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表及附注中作出恰当列报。

## 四、其他信息

万方发展管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括万方发展2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估万方发展的持续经营能力，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万方发展、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万方发展的财务报告过程。

## 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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：万方城镇投资发展股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	122,946,797.06	31,204,532.76
结算备付金		
拆出资金		



项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,536,289.99	
应收账款	55,175,898.65	48,194,366.03
应收款项融资		
预付款项	33,503,340.15	19,047,080.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,094,024.45	21,137,640.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	173,277,891.81	188,386,006.94
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	4,272,067.42	6,411,384.90
流动资产合计	419,806,309.53	314,381,011.52
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		28,466,730.41
其他权益工具投资	6,633,509.23	6,104,818.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	43,420,199.39	3,624,665.72
在建工程	5,665,413.74	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,351,861.10	

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
无形资产	12,462,797.18	64,182,058.97
开发支出	1,203,963.77	2,793,501.83
商誉	63,549,224.55	84,495,920.38
长期待摊费用	2,250,421.47	1,499,090.28
递延所得税资产	377,995.95	1,868,837.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	141,915,386.38	193,035,623.60
资产总计	561,721,695.91	507,416,635.12
流动负债：		
短期借款	71,142,174.22	21,783,732.55
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		
应付账款	16,869,290.11	22,394,757.13
预收款项		6,000,000.00
合同负债	9,788,689.63	56,378,800.74
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	3,543,327.04	6,746,546.34
应交税费	51,343,333.33	49,005,981.40
其他应付款	146,960,251.60	155,212,813.15
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	5,795,895.98	
其他流动负债	284,305.88	12,734,860.43
流动负债合计	305,727,267.79	330,257,491.74

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,994,915.55	
长期应付款	1,261,540.46	
长期应付职工薪酬		
预计负债	819,124.27	819,124.27
递延收益		
递延所得税负债	40,127.60	7,947,954.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,115,707.88	8,767,079.02
负债合计	320,842,975.67	339,024,570.76
所有者权益：		
股本	309,400,000.00	309,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	155,632,987.93	151,543,126.87
减：库存股		
其他综合收益	-7,571,638.85	-8,100,329.20
专项储备		
盈余公积	4,855,407.80	4,855,407.80
一般风险准备		
未分配利润	-287,236,312.56	-348,077,681.50
归属于母公司所有者权益合计	175,080,444.32	109,620,523.97
少数股东权益	65,798,275.92	58,771,540.39
所有者权益合计	240,878,720.24	168,392,064.36
负债和所有者权益总计	561,721,695.91	507,416,635.12

法定代表人：张晖

主管会计工作负责人：谌志旺

会计机构负责人：陈璐

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	31,074,354.00	102,335.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	101,140,455.91	10,492,874.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	132,214,809.91	10,595,209.56
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	172,336,159.64	266,995,890.05
其他权益工具投资	6,633,509.23	6,104,818.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	24,177.20	54,794.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,490.48	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	179,014,336.55	273,155,503.85
资产总计	311,229,146.46	283,750,713.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	649,252.63	649,252.63
预收款项		6,000,000.00
合同负债	5,078.88	5,078.88
应付职工薪酬	1,814,872.76	3,065,101.64
应交税费	17,647,033.20	17,595,164.49
其他应付款	171,740,026.99	155,089,756.68
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		5,700,000.00
流动负债合计	191,856,264.46	188,104,354.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	819,124.27	819,124.27

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
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	819,124.27	819,124.27
负债合计	192,675,388.73	188,923,478.59
所有者权益：		
股本	309,400,000.00	309,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	99,379,055.08	97,276,955.08
减：库存股		
其他综合收益	-7,571,638.85	-8,100,329.20
专项储备		
盈余公积	4,507,363.39	4,507,363.39
未分配利润	-287,161,021.89	-308,256,754.45
所有者权益合计	118,553,757.73	94,827,234.82
负债和所有者权益总计	311,229,146.46	283,750,713.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	322,434,250.75	110,993,349.65
其中：营业收入	322,434,250.75	110,993,349.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	291,105,859.57	132,689,442.46
其中：营业成本	228,149,317.35	80,174,833.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

项目	2021 年度	2020 年度
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,823,770.23	1,258,340.22
销售费用	15,784,741.70	12,552,815.87
管理费用	34,730,093.37	27,593,392.46
研发费用	5,946,936.74	9,078,262.77
财务费用	4,671,000.18	2,031,797.43
其中：利息费用	4,614,075.84	2,095,132.85
利息收入	75,726.03	121,173.92
加：其他收益	4,573,420.30	8,085,726.38
投资收益（损失以“-”号填列）	52,606,307.94	-4,989,307.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,174,953.86	-3,153,222.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,034.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,623.87	-11,166.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,307,541.69	-21,766,097.60
加：营业外收入	1,550,844.80	2.12
减：营业外支出	45,460.15	90,895.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,812,926.34	-21,856,990.89

项目	2021 年度	2020 年度
减：所得税费用	4,781,687.90	-1,449,516.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,031,238.44	-20,407,474.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,388,392.89	-20,407,474.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,642,845.55	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	60,841,368.94	-17,055,247.54
2.少数股东损益	20,189,869.50	-3,352,226.87
六、其他综合收益的税后净额	528,690.35	-340,652.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	528,690.35	-340,652.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	528,690.35	-340,652.77
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	528,690.35	-340,652.77
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		



项目	2021 年度	2020 年度
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	81,559,928.79	-20,748,127.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,370,059.29	-17,395,900.31
归属于少数股东的综合收益总额	20,189,869.50	-3,352,226.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	-0.06
（二）稀释每股收益	0.19	-0.06

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张晖

主管会计工作负责人：谌志旺

会计机构负责人：陈璐

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	913,466.36	0.00
减：营业成本	913,466.36	0.00
税金及附加	55,816.50	5,000.00
销售费用		
管理费用	9,599,137.82	6,261,595.72
研发费用		
财务费用	802,692.52	1,074,530.40
其中：利息费用	800,000.00	1,158,472.70
利息收入	4,682.50	88,316.55
加：其他收益	2,170.58	7,063.83
投资收益（损失以“-”号填列）	31,150,320.96	-4,500,236.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

项目	2021 年度	2020 年度
“—”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)	-663,044.14	179,905.34
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	20,031,800.56	-11,654,393.13
加: 营业外收入	1,063,932.00	
减: 营业外支出		
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	21,095,732.56	-11,654,393.13
减: 所得税费用		
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	21,095,732.56	-11,654,393.13
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	21,095,732.56	-11,654,393.13
(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		-340,652.77
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-340,652.77
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		-340,652.77
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

项目	2021 年度	2020 年度
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	21,095,732.56	-11,995,045.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	296,347,004.98	214,784,097.03
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	5,360,939.35	4,921,658.43
收到其他与经营活动有关的现金	23,437,325.31	88,759,365.12
经营活动现金流入小计	325,145,269.64	308,465,120.58

项目	2021 年度	2020 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	201,690,697.38	120,319,577.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,312,236.33	62,316,980.57
支付的各项税费	12,344,843.45	14,631,204.33
支付其他与经营活动有关的现金	74,574,573.60	112,936,779.89
经营活动现金流出小计	377,922,350.76	310,204,542.38
经营活动产生的现金流量净额	-52,777,081.12	-1,739,421.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,071.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.00	3,560.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	184,744,100.99	
收到其他与投资活动有关的现金	111,285,866.35	9,417.09
投资活动现金流入小计	296,061,967.34	11,014,048.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,012,330.37	744,862.00
投资支付的现金	32,025,411.39	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	163,077,199.23	
投资活动现金流出小计	230,114,940.99	744,862.00
投资活动产生的现金流量净额	65,947,026.35	10,269,186.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	31,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资		

项目	2021 年度	2020 年度
收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	17,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	111,800,000.00	17,760,000.00
偿还债务支付的现金	19,783,804.91	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,987,859.44	2,071,400.30
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	5,786,402.33	
筹资活动现金流出小计	28,558,066.68	15,071,400.30
筹资活动产生的现金流量净额	83,241,933.32	2,688,599.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	96,411,878.55	11,218,364.73
加：期初现金及现金等价物余额	24,434,918.51	13,216,553.78
六、期末现金及现金等价物余额	120,846,797.06	24,434,918.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	287,882.97	54,671,913.22
经营活动现金流入小计	287,882.97	54,671,913.22
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,992,960.25	1,708,946.77
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	5,991,299.51	63,954,442.71
经营活动现金流出小计	10,984,259.76	65,663,389.48
经营活动产生的现金流量净额	-10,696,376.79	-10,991,476.26
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	2021 年度	2020 年度
收回投资收到的现金		11,000,000.00
取得投资收益收到的现金		489,071.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	192,686,951.37	
收到其他与投资活动有关的现金	172,346,844.54	
投资活动现金流入小计	365,033,795.91	11,490,851.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,100.00	
投资支付的现金	54,500,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	268,032,300.67	
投资活动现金流出小计	322,565,400.67	500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	42,468,395.24	10,990,851.74
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	800,000.00	1,158,472.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	800,000.00	1,158,472.70
筹资活动产生的现金流量净额	-800,000.00	-1,158,472.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	30,972,018.45	-1,159,097.22
加：期初现金及现金等价物余额	102,335.55	1,261,432.77
六、期末现金及现金等价物余额	31,074,354.00	102,335.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	309,400,000.00				151,543,126.87		-8,100,329.20		4,855,407.80		-348,077,681.50		109,620,523.97	58,771,540.39	168,392,064.36
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	309,400,000.00				151,543,126.87		-8,100,329.20		4,855,407.80		-348,077,681.50		109,620,523.97	58,771,540.39	168,392,064.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,089,861.06		528,690.35				60,841,368.94		65,459,920.35	7,026,735.53	72,486,655.88
（一）综合收益总额							528,690.35				60,841,368.94		61,370,059.29	20,189,869.50	81,559,928.79
（二）所有者投入和														-13,163,133.97	-13,163,133.97

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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													
减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他															-13,163,133.97	-13,163,133.97
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资																



项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他				4,089,861.06								4,089,861.06		4,089,861.06	
四、本期期末余额	309,400,000.00				155,632,987.93		-7,571,638.85		4,855,407.80		-287,236,312.56		175,080,444.32	65,798,275.92	240,878,720.24

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	309,400,000.00				154,492,843.00		-7,759,676.43		4,855,407.80		-310,255,363.39		150,733,210.98	74,394,535.76	225,127,746.74	
加：会计政策变更											-20,767,070.57		-20,767,070.57	-16,786,402.44	-37,553,473.01	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	309,400,000.00				154,492,843.00		-7,759,676.43		4,855,407.80		-331,022,433.96		129,966,140.41	57,608,133.32	187,574,273.73	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-2,949,716.13		-340,652.77				-17,055,247.54		-20,345,616.44	1,163,407.07	-19,182,209.37	
（一）综合收益总额							-340,652.77				-17,055,247.54		-17,395,900.31	-3,352,226.87	-20,748,127.18	
（二）所有者投入和减少资本														4,515,633.94	4,515,633.94	
1. 所有者投入的																

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																4,515,633.94	4,515,633.94
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增																	

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他					-2,949,716.13								-2,949,716.13				-2,949,716.13
四、本期期末余额	309,400,000.00				151,543,126.87		-8,100,329.20	4,855,407.80		-348,077,681.50		109,620,523.97	58,771,540.39				168,392,064.36

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他								
一、上年期末余额	309,400,000.00				97,276,955.08		-8,100,329.20		4,507,363.39	-308,256,754.45		94,827,234.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	309,400,000.00				97,276,955.08		-8,100,329.20		4,507,363.39	-308,256,754.45		94,827,234.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,102,100.00		528,690.35			21,095,732.56		23,726,522.91
（一）综合收益总额							528,690.35			21,095,732.56		21,624,422.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
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）												

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					2,102,100.00							2,102,100.00
四、本期期末余额	309,400,000.00				99,379,055.08		-7,571,638.85		4,507,363.39	-287,161,021.89		118,553,757.73

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	309,400,000.00				100,226,671.21		-7,759,676.43		4,507,363.39	-296,602,361.32		109,771,996.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
其他												
二、本年期初余额	309,400,000.00				100,226,671.21		-7,759,676.43		4,507,363.39	-296,602,361.32		109,771,996.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,949,716.13		-340,652.77			-11,654,393.13		-14,944,762.03
（一）综合收益总额							-340,652.77			-11,654,393.13		-11,995,045.90
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
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												

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-2,949,716.13							-2,949,716.13
四、本期期末余额	309,400,000.00				97,276,955.08		-8,100,329.20		4,507,363.39	-308,256,754.45		94,827,234.82



### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

万方城镇投资发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1996年11月20日，公司前身为中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司，是经辽宁省经济体制改革委员会“辽体改发〔1993〕27号文”批准，由中国辽宁国际经济技术合作公司改组设立的定向募集股份有限公司。公司股票自2009年6月5日起恢复上市，证券简称：万方发展，股票代码000638。

##### 1.企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：吉林省白山市江源区江源大街 30 号；

公司办公地址：北京市朝阳区裕民路 12 号中国国际科技会展中心B 座 12A；

公司组织形式：股份有限公司；

公司统一社会信用代码：9121000024266665H；

公司注册资本：（人民币）叁亿零玖佰肆拾万元整；

公司实收股本：（人民币）叁亿零玖佰肆拾万元整；

公司法定代表人：张晖。

##### 2.企业的业务性质和主要经营活动

医疗信息化系统研发和销售、土地一级开发、咨询服务、军工产品、粮食加工及销售等。

##### 3.经营范围

城市道路以及基础设施的建设及投资；给排水及管网建设及投资；城市燃气及管网建设及投资；城市服务项目（学校、医院等）的建设及投资；城市旧城改造；城市开发建设和基础设施其他项目的建设及投资；项目投资和项目管理；医疗技术开发；数据处理和储存服务；基础软件服务、应用软件开发；计算机网络的研制、开发、设计、安装；计算机软硬件的开发及销售、技术推广、技术转让、技术咨询及技术服务；互联网信息服务；信息系统集成服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务。（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）

#### （二）本公司实际控制人

本公司实际控制人：白山市江源区财政局。

#### （三）财务报告的批准报出

本财务报告经董事会于2022年4月29日批准报出。

#### （四）本合并财务报表范围

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共12户，其中一级子公司9个，二级子公司3个详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加4户，减少7户。详见本附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》的规定编制。

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。除部分金融工具外，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

公司自本报告期末至少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。

## 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：

会计政策变更

执行新租赁准则

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，以下简称“简化的追溯调整法”。

根据“新租赁准则”相关规定，本公司执行上述“简化的追溯调整法”的具体衔接方法如下：

对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日应当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。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

#### （2）会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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，按照本附注三、14（2）②“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（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，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的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

## (3) 金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

## (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权

重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

- 应收票据组合1 商业承兑汇票
- 应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

医疗机构及国家行政事业单位、国有控股企业客户：以医疗机构及国家行政事业单位客户的应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

企业及其他客户：以医疗机构及国家行政事业单位、国有控股企业以外的客户的应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

内部往来组合：将纳入合并范围内的母子公司之间应收款项单独作为一个应收款项组合。



当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

无风险组合：将保证金、即征即退增值税、关联方款项、纳入合并范围内的母子公司之间应收款项等单独作为一个应收款项组合。

账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

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

## 11、应收票据

对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 12、应收账款

对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

无风险组合：将保证金、即征即退增值税、关联方款项、纳入合并范围内的母子公司之间应收款项等单独作为一个应收款项组合。

账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、周转材料、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

### (3) 存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 16、合同资产

2020年1月1日起适用：

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产分别列示。对于同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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)本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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的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。

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时，本公司不再将其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，并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，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3-10	4.85—3.00
机器设备	年限平均法	5-10	3-10	19.4—9.50
电子设备及其他	年限平均法	5-10	3-10	19.4—9.50
运输工具	年限平均法	5-10	3-10	19.4—9.50

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；

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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果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、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，

适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现

方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新

计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。



### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### a、本公司收入确认具体方法

#### ①销售商品收入

公司销售外购软硬件、自主开发软件产品、定制产品、化工产品、粮食时，在商品安装调试完毕并取得购货方的验收报告、签收单或购货方完成验收入库，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

#### ②系统集成收入

系统集成收入根据项目完工验收后一次性确认收入。

#### ③提供劳务收入

定制软件及技术开发支持收入系公司根据用户的实际需求提供劳务服务，在劳务提供后确认收入。

维护费收入主要指根据合同规定向用户提供的系统维护、产品升级等服务；维护费收入包括为用户提供一次性维护服务和在一段时期内为客户提供维护服务。公司为用户提供一次性维护服务，应当在提供服务完毕后并取得用户验收报告，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认收入实现；为用户在一段时期内提供维护服务，应当在提供服务的期间内分期确认收入。

#### ④咨询服务收入

咨询服务收入依照合同约定提供相应服务后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 41、递延所得税资产/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。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过4万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③ 租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### (1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ① 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ② 租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③ 租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，以下简称“简化的追溯调整法”。

根据“新租赁准则”相关规定，本公司执行上述“简化的追溯调整法”的具体衔接方法如下：

对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日应当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。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	31,204,532.76	31,204,532.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	48,194,366.03	48,194,366.03	
应收款项融资			
预付款项	19,047,080.41	19,047,080.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,137,640.48	21,137,640.48	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	188,386,006.94	188,386,006.94	



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
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	6,411,384.90	6,411,384.90	
流动资产合计	314,381,011.52	314,381,011.52	
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	28,466,730.41	28,466,730.41	
其他权益工具投资	6,104,818.88	6,104,818.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,624,665.72	3,624,665.72	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,202,547.46	14,202,547.46
无形资产	64,182,058.97	64,182,058.97	
开发支出	2,793,501.83	2,793,501.83	
商誉	84,495,920.38	84,495,920.38	
长期待摊费用	1,499,090.28	1,499,090.28	
递延所得税资产	1,868,837.13	1,868,837.13	
其他非流动资产			
非流动资产合计	193,035,623.60	207,238,171.06	14,202,547.46
资产总计	507,416,635.12	521,619,182.58	14,202,547.46
流动负债：			
短期借款	21,783,732.55	21,783,732.55	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,394,757.13	22,394,757.13	
预收款项	6,000,000.00	6,000,000.00	
合同负债	56,378,800.74	56,378,800.74	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,746,546.34	6,746,546.34	
应交税费	49,005,981.40	49,005,981.40	
其他应付款	155,212,813.15	155,212,813.15	
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		2,893,267.27	2,893,267.27
其他流动负债	12,734,860.43	12,734,860.43	
流动负债合计	330,257,491.74	333,150,759.01	2,893,267.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,309,280.19	11,309,280.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	819,124.27	819,124.27	
递延收益			
递延所得税负债	7,947,954.75	7,947,954.75	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,767,079.02	20,076,359.21	11,309,280.19
负债合计	339,024,570.76	353,227,118.22	14,202,547.46
所有者权益：			
股本	309,400,000.00	309,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	151,543,126.87	151,543,126.87	
减：库存股			
其他综合收益	-8,100,329.20	-8,100,329.20	
专项储备			
盈余公积	4,855,407.80	4,855,407.80	
一般风险准备			
未分配利润	-348,077,681.50	-348,077,681.50	
归属于母公司所有者权益合计	109,620,523.97	109,620,523.97	
少数股东权益	58,771,540.39	58,771,540.39	
所有者权益合计	168,392,064.36	168,392,064.36	
负债和所有者权益总计	507,416,635.12	521,619,182.58	14,202,547.46

调整情况说明

财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁》，要求企业境内外同时上市的企业及境内上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起执行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起执行。公司于2021年1月1日起执行上述会计准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	102,335.55	102,335.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
预付款项			
其他应收款	10,492,874.01	10,492,874.01	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	10,595,209.56	10,595,209.56	
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	266,995,890.05	266,995,890.05	
其他权益工具投资	6,104,818.88	6,104,818.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	54,794.92	54,794.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	273,155,503.85	273,155,503.85	
资产总计	283,750,713.41	283,750,713.41	
流动负债：			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	649,252.63	649,252.63	
预收款项	6,000,000.00	6,000,000.00	
合同负债	5,078.88	5,078.88	
应付职工薪酬	3,065,101.64	3,065,101.64	
应交税费	17,595,164.49	17,595,164.49	
其他应付款	155,089,756.68	155,089,756.68	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	5,700,000.00	5,700,000.00	
流动负债合计	188,104,354.32	188,104,354.32	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	819,124.27	819,124.27	
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	819,124.27	819,124.27	
负债合计	188,923,478.59	188,923,478.59	
所有者权益：			
股本	309,400,000.00	309,400,000.00	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	97,276,955.08	97,276,955.08	
减：库存股			
其他综合收益	-8,100,329.20	-8,100,329.20	
专项储备			
盈余公积	4,507,363.39	4,507,363.39	
未分配利润	-308,256,754.45	-308,256,754.45	
所有者权益合计	94,827,234.82	94,827,234.82	
负债和所有者权益总计	283,750,713.41	283,750,713.41	

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	15%

#### 2、税收优惠

公司之子公司哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司系高新技术企业，证书编号为GR202123000637（发证时间为2021年09月18日，有效期为3年），报告期内企业所得税享受减按15%的税率计算并缴纳。

《企业所得税法实施条例》第八十六条 企业所得税法第二十七条第(一)项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，

可以免征、减征企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）及公司 2016 年在主管税务机关的优惠备案，公司对符合条件的软件销售业务享受软件企业增值税即征即退税收优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,340.20	99,286.60
银行存款	122,905,456.86	24,335,631.91
其他货币资金		6,769,614.25
合计	122,946,797.06	31,204,532.76

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明：

①2020年12月31日，使用受限制的货币资金6,769,614.25元，其中有为执行合同“资阳市人民医院（最终用户）利用德国促进贷款购置医疗设备及配套设施建设项目”缴纳的保证金540,183.92元，以及与遂宁市第三人民医院共管账户资金6,229,430.33元。

②2021年12月31日，银行存款受限资金2,100,000.00为招商银行哈尔滨南岗支行定期存款，存款日期为2021年6月7日至2022年6月7日。

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	11,536,289.99	
合计	11,536,289.99	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,738,186.80	100.00%	201,896.81	1.72%	11,536,289.99					
其中:										
商业承兑汇票	11,738,186.80	100.00%	201,896.81	1.72%	11,536,289.99					
合计	11,738,186.80	100.00%	201,896.81	1.72%	11,536,289.99					

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	11,738,186.80	201,896.81	1.72%

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

适用  不适用

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备		201,896.81				201,896.81
合计		201,896.81				201,896.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用



## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	57,719,357.18	100.00%	2,543,458.53		55,175,898.65	61,135,031.16	100.00%	12,940,665.13	21.16%	48,194,366.03
其中：										
国家行政事业单位、国有控股企业客户	46,613,956.40	32.00%	813,840.73		45,800,115.67	41,007,880.77	67.08%	9,112,658.56	22.22%	31,895,222.21
企业及其他客户	11,105,400.78	68.00%	1,729,617.80		9,375,782.98	20,127,150.39	32.92%	3,828,006.57	19.02%	16,299,143.82
合计	57,719,357.18	100.00%	2,543,458.53		55,175,898.65	61,135,031.16	100.00%	12,940,665.13	21.16%	48,194,366.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	46,358,746.40	797,370.44	1.72%
1 至 2 年	238,480.00	10,373.88	4.35%
2 至 3 年	16,730.00	6,096.41	36.44%
合计	46,613,956.40	813,840.73	--

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

医疗机构及国家行政事业单位、国有控股企业客户：以医疗机构及国家行政事业单位客户的应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

企业及其他客户：以医疗机构及国家行政事业单位、国有控股企业以外的客户的应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

按组合计提坏账准备：企业及其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,372,588.75	996,805.77	9.61%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
5 年以上	732,812.03	732,812.03	100.00%
合计	11,105,400.78	1,729,617.80	--

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

医疗机构及国家行政事业单位、国有控股企业客户：以医疗机构及国家行政事业单位客户的应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

企业及其他客户：以医疗机构及国家行政事业单位、国有控股企业以外的客户的应收款项的账龄为信用风险特征划分为若干账龄组合。

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	56,731,335.15
1 至 2 年	238,480.00
2 至 3 年	16,730.00
3 年以上	732,812.03
5 年以上	732,812.03
合计	57,719,357.18

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	12,940,665.13	1,681,872.50	55,738.00			2,543,458.53
合计	12,940,665.13	1,681,872.50	55,738.00			2,543,458.53

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电子科技集团第十三研究所	23,515,635.00	40.74%	404,468.92
中国电子科技集团第五十五研究所	15,921,858.40	27.58%	273,855.96
陕西省电子技术研究所	3,501,490.00	6.07%	60,225.63
北京亚东生物制药（安国）有限公司	3,340,905.76	5.79%	321,061.04
中国电子科技集团第二十九研究所	1,970,676.00	3.41%	33,895.63
合计	48,250,565.16	83.59%	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,503,340.15	100.00%	7,080.41	0.04%
2 至 3 年			14,500,000.00	76.12%
3 年以上			4,540,000.00	23.84%
合计	33,503,340.15	--	19,047,080.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京益亚东技术有限责任公司	非关联方	30,000,000.00	89.54	1年以内	未最终结算
长春市精谷农机销售有限公司	非关联方	1,578,420.00	4.71	1年以内	未最终结算
王香平	非关联方	663,548.40	1.98	1年以内	未最终结算
乾安县春子钢构有限公司	非关联方	206,000.00	0.61	1年以内	未最终结算
东轻精密制造有限公司	非关联方	179,280.00	0.54	1年以内	未最终结算
<b>合计</b>		<b>32,627,248.40</b>	<b>97.38%</b>		

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,094,024.45	21,137,640.48
合计	19,094,024.45	21,137,640.48

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	18,000,000.00	
押金及保证金	350,628.26	9,491,821.38
软件产品增值税即征即退		2,172,428.52
借款	179,372.90	477,271.78
往来及其他	6,832,079.96	14,837,157.12
合计	25,362,081.12	26,978,678.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	299,768.35	43,435.80	5,497,834.17	5,841,038.32
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	746,492.71			746,492.70
本期转回		35,565.60	283,908.76	319,474.40
2021 年 12 月 31 日余额	1,046,261.06	7,870.20	5,213,925.41	6,268,056.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,347,108.38
1 至 2 年	62,180.75
2 至 3 年	66,459.97
3 年以上	1,886,332.02
3 至 4 年	198,587.48
5 年以上	1,687,744.54
合计	25,362,081.12

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析	5,841,038.32	746,492.70	319,474.40			6,268,056.67
合计	5,841,038.32	746,492.70	319,474.40			6,268,056.67

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
岳义丰	股权转让款	18,000,000.00	1 年以内	70.97%	900,000.00

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
北京栢裕投资有限公司	往来款	1,050,000.00	1 年以内	4.14%	52,500.00
北京北大附中教育投资有限公司	往来款	1,000,000.00	5 年以上	3.94%	1,000,000.00
辽宁省外汇商品供应总公司	往来款	373,430.72	5 年以上	1.47%	373,430.72
平安国际融资租赁有限公司	保证金	285,000.00	1 年以内	1.12%	
合计	--	20,708,430.72	--	81.65%	2,325,930.72

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
是

### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求  
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	141,940,456.41		141,940,456.41	120,992,002.22		120,992,002.22
合同履约成本				67,143,222.32		67,143,222.32
原材料	23,721,330.67	1,149,088.12	22,572,242.55	1,149,088.12	1,149,088.12	
库存商品	4,135,221.35		4,135,221.35	252,816.74	2,034.34	250,782.40
自制半成品	1,745,390.52		1,745,390.52			
委托加工物资	929,160.58		929,160.58			
周转材料	661,657.80		661,657.80			
发出商品	1,293,762.60		1,293,762.60			
合计	174,426,979.93	1,149,088.12	173,277,891.81	189,537,129.40	1,151,122.46	188,386,006.94

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	1,149,088.12					1,149,088.12	
库存商品	2,034.34				2,034.34		
合计	1,151,122.46				2,034.34	1,149,088.12	--

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,263,499.01	402,104.04
预缴企业所得税		5,818,946.92
待摊费用	8,568.41	190,333.94
合计	4,272,067.42	6,411,384.90

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳中辽国际成耕电器套管有限公司	1,538,918.20									1,538,918.20	1,538,918.20
辽宁国际安装工程公司	412,420.18									412,420.18	412,420.18
中国辽宁国际经济技术合作公司鞍山公司	3,000,000.00									3,000,000.00	3,000,000.00

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
中辽国际抚顺公司	2,000,000.00									2,000,000.00	2,000,000.00
辽宁华盛信托投资股份有限公司	69,587,617.43									69,587,617.43	69,587,617.43
辽宁国际经济咨询公司	2,021,529.00									2,021,529.00	2,021,529.00
成都义幻医疗科技有限公司	28,466,730.41								28,466,730.41		
小计	107,027,215.22								28,466,730.41	78,560,484.81	78,560,484.81
合计	107,027,215.22								28,466,730.41	78,560,484.81	78,560,484.81

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆百年同创房地产开发有限公司	6,633,509.23	6,104,818.88
合计	6,633,509.23	6,104,818.88

分项披露本期非交易性权益工具投资

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,254,645.68			1,254,645.68



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 在建工程转入	1,254,645.68			1,254,645.68
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,254,645.68			1,254,645.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,254,645.68			1,254,645.68
(1) 计提或摊销				
(2) 存货\固定资产 在建工程转入	1,254,645.68			1,254,645.68
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,254,645.68			1,254,645.68
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	43,420,199.39	3,624,665.72
合计	43,420,199.39	3,624,665.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,881,968.52		3,838,283.00	3,574,164.62	551,179.13		9,845,595.27
2.本期增加金额	27,739,982.13	15,172,506.63	953,707.96	375,714.37	83,098.14	1,848,927.06	46,173,936.29
(1) 购置	19,834,837.92	2,216,264.53	688,654.86	267,554.11	83,098.14	1,798,272.81	24,888,682.37
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加	7,905,144.21	12,956,242.10	265,053.10	108,160.26		50,654.25	21,285,253.92
(4) 经营租赁转为自用							
3.本期减少金额	1,254,645.68		641,752.21	3,107,145.79	68,671.00	1,621,281.66	6,693,496.34
(1) 处置或报废							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
(2) 合并范围减少			641,752.21	3,107,145.79	68,671.00	1,621,281.66	6,693,496.34
(3) 自用转为经营 租赁	1,254,645.68						1,254,645.68
(4) 其他转出							
4.期末余额	28,367,304.97	15,172,506.63	4,150,238.75	842,733.20	565,606.27	227,645.40	49,326,035.22
二、累计折旧							
1.期初余额	1,836,204.18		2,026,793.21	1,986,706.25	371,225.91		6,220,929.55
2.本期增加 金额	448,625.02	1,192,597.56	720,099.86	538,205.97	34,011.59	2,171,971.65	5,105,511.65
(1) 计 提	411,930.77	65,442.44	573,255.10	502,120.65	34,011.59	2,168,918.56	3,755,679.11
(2) 企业合并增加	36,694.25	1,127,155.12	146,844.76	36,085.32		3,053.09	1,349,832.54
3.本期减少 金额	1,254,645.68		127,013.50	1,849,759.72	35,017.16	2,154,169.31	5,420,605.37
(1) 处 置或报废							
(2) 合并范围减少			127,013.50	1,849,759.72	35,017.16	2,154,169.31	4,165,959.69
(3) 自用转为经营 租赁	1,254,645.68						1,254,645.68
(4) 其他转出							
4.期末余额	1,030,183.52	1,192,597.56	2,619,879.57	675,152.50	370,220.34	17,802.34	5,905,835.83
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							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
(1) 处 置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	27,337,121.45	13,979,909.07	1,530,359.18	167,580.70	195,385.93	209,843.06	43,420,199.39
2.期初账面 价值	45,764.34		1,811,489.79	1,587,458.37	179,953.22		3,624,665.72

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,665,413.74	
合计	5,665,413.74	

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基础设施建设	5,665,413.74		5,665,413.74			
合计	5,665,413.74		5,665,413.74			

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	6,986,008.98	7,216,538.48	14,202,547.46
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	6,580,314.14		6,580,314.14
4.期末余额	405,694.84	7,216,538.48	7,622,233.32
二、累计折旧			
1.期初余额		601,378.21	601,378.21
2.本期增加金额	2,196,540.96	601,378.21	2,797,919.11
(1) 计提			
3.本期减少金额	2,128,925.16		2,128,925.16
(1) 处置			
4.期末余额	67,615.81	1,202,756.42	1,270,372.22
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	338,079.03	6,013,782.07	6,351,861.10
2.期初账面价值	6,986,008.98	7,216,538.48	14,202,547.46

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				158,830.20	97,685,578.70	97,844,408.90
2.本期增加金额	6,120,595.67	6,275,179.86		200,000.00	2,038,707.22	14,634,482.75
(1) 购置	2,424,086.67			200,000.00		2,624,086.67
(2) 内部研发		3,736,142.06			2,038,707.22	5,774,849.28
(3) 企业合并增加	3,696,509.00	2,539,037.80				6,235,546.80
(4) 其他						
3.本期减少金额				57,898.20	99,724,285.92	99,782,184.12
(1) 处置						
(2) 合并范围减少				57,898.20	99,724,285.92	99,782,184.12
(3) 转入投资性房地产						
4.期末余额	6,120,595.67	6,275,179.86		300,932.00		12,696,707.53
二、累计摊销						
1.期初余额				108,244.05	33,554,105.88	33,662,349.93
2.本期增加金额	67,779.21	62,261.90		15,651.83	17,438,211.76	17,583,904.70
(1) 计提	15,715.70			15,651.83	17,438,211.76	17,469,579.29
(2) 企业合并增加	52,063.51	62,261.90				114,325.41
3.本期减少				20,026.64	50,992,317.64	51,012,344.28

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
金额						
(1) 处置						
(2) 合并范围减少				20,026.64	50,992,317.64	51,012,344.28
(3) 转入投资性房地产						
(4) 其他转出						
4.期末余额	67,779.21	62,261.90		103,869.24		233,910.35
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	6,052,816.46	6,212,917.96		197,062.76		12,462,797.18
2.期初账面价值				50,586.15	64,131,472.82	64,182,058.97

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。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
DICOM 网关服务系统研发项目		103,569.45			29,216.34	74,353.11	
HIS 系统研发项目 2021		964,499.42			964,499.42		
病案无纸化归档系统研发项目		150,163.27		42,191.44	107,971.83		
病理信息管理系统研发项目		186,139.34			30,587.32	155,552.02	
病人自助服务系统研发项目		40,005.17		27,186.37	12,818.80		
不良事件管理系统 V2.0 项目		42,031.01			42,031.01		
单病种质量管理体系研发项目		135,439.77		33,530.28	93,225.70	8,683.79	
电子病历系统研发项目 2021		158,710.22			158,710.22		
电子病历质控系统 4.0 研发项目		211,054.62			71,614.38	139,440.24	
电子病历智能质控系统研发项目 V1.0		171,945.48			171,945.48		
互联网医院系统 V1.0 项目		292,892.06			292,892.06		
护理管理系统研发项目	86,744.78	82,555.34				169,300.12	
华西医院急诊管理系统项目		127,358.51			127,358.51		
基层一体化医卫系统 V1.0 项目		35,073.85			35,073.85		
教学管理系统 V2.0 研发项目		364,061.58			29,065.36	334,996.22	
科研管理系统研发项目		81,148.85		65,582.99	15,565.86		
临床合理用血管理系统研发项目 2021		36,333.85			18,086.93	18,246.92	
临床决策支持系统研发项目		299,859.53			299,859.53		
临床决策支持系统研发项目 V2.0		150,907.02			107,631.13	43,275.89	
门急诊医生工作站 V4.0 项目		23,429.93			7,950.55	15,479.38	
门诊医生工作站 V2.0	183,492.53	127,114.61		310,607.14			
陪护管理系统研发项目		119,571.36		52,563.27	67,008.09		
实验室管理系统研发项目 2021		58,625.36			38,149.25	20,476.11	
手术麻醉管理系统 V2.0		263,377.49			263,377.49		
手术麻醉临床信息系统 V3 研发项目		960,876.74			210,755.04	750,121.70	
四川大学华西医院麻醉手术运行管理平台 V1.0		72,912.86			72,912.86		
体外循环临床信息系统研发项目		67,342.34			46,542.27	20,800.07	
协同办公系统研发项目 2021		60,919.43			25,091.85	35,827.58	
信通互联网医院 V1.0 研发项目		97,339.16			97,339.16		



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
信通体检管理系统研发项目	200,205.97	129,903.83		330,109.80			
信通网易急诊管理系统	327,300.05	982,424.66				1,309,724.71	
信通网易危急值管理系统 V3.0		29,483.45			11,510.05	17,973.40	
信通网易医院制剂管理系统	78,287.17	60,860.89		139,148.06			
信通易健康研发项目		184,831.72				184,831.72	
医技预约信息管理系统研发项目 2021		51,258.84			3,388.97	47,869.87	
医务管理系统 V2.0 项目		83,581.72			83,581.72		
医学影像图文报告系统 V3.0 研发项目		217,995.70			53,893.36	164,102.34	
医学影像信息系统（JAVA 版）研发项目		177,294.42			177,294.42		
医学影像阅片系统研发项目 v2.0		205,829.30			205,829.30		
医院等级评审指标系统研发项目		224,267.94			69,104.50	155,163.44	
医院信息集成平台 V4.0 项目		112,475.84			84,152.42	28,323.42	
语音识别系统研发项目		149,217.39			149,217.39		
智慧护理平台项目		126,740.33			70,360.68	56,379.65	
中藏医治未病平台系统 V1.0		56,421.83			56,421.83		
重庆医科大学附属儿童医院体外循环智能临床管理系统合作开发		105,736.28			105,736.28		
重症监护临床信息系统 V2.0		169,579.66			61,442.29	108,137.37	
易健康 V2.0	879,683.46					879,683.46	
临床护理信息综合发布系统 V2.0	77,172.33			77,172.33			
预防保健管理系统 V2.0	52,314.13			52,314.13			
人事工资管理系统 V1.0	251,703.64			251,703.64			
医疗大数据 APP 软件 V1.0	201,540.57			201,540.57			
医疗质量管理与控制指标系统 V1.0	204,235.03			204,235.03			
治疗信息管理系统 V1.0	190,198.01			190,198.01			
信通 DRGs 医院辅助决策系统	60,624.16			60,624.16			
钼铜材料内蛇形铜管冷却结构		1,361,660.05			157,696.28		1,203,963.77
双面梯度碳化硅铝合金复合材料				869,260.57			
碳化硅铝航天器用合金材料		749,370.48		749,370.48			

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
梯度铝-金刚石封装材料的研制		246,564.96			246,564.96		
梯度镶块结构对抗用壳体研制		2,117,511.01		2,117,511.01			
合计	2,793,501.83	13,028,267.92		5,774,849.28	4,973,474.74	4,738,742.53	1,203,963.77

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都信通网易医疗科技发展有限公司	115,309,998.76			115,309,998.76		
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	726,549.09					726,549.09
吉林万方百奥生物科技有限公司		93,231.52				93,231.52
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司		62,729,443.94				62,729,443.94
合计	116,036,547.85	62,822,675.46		115,309,998.76		63,549,224.55

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都信通网易医疗科技发展有限公司	31,540,627.47			31,540,627.47		
合计	31,540,627.47			31,540,627.47		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测

期等)及商誉减值损失的确认方法:

项目	吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	吉林万方百奥生物科技有限公司
商誉账面余额①	726,549.09	62,729,443.94	93,231.52
商誉减值准备余额②			
商誉的账面价值③=①-②	726,549.09	62,729,443.94	93,231.52
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④			
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③			
资产组的账面价值⑥	726,549.09	62,729,443.94	93,231.52
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑥+⑤	726,549.09	62,729,443.94	93,231.52
资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	726,549.09	62,729,443.94	93,231.52
商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧			

注:资产组未来现金流量现值(可收回金额)、资产组公允价值减去处置费用的净额利用了北京卓信大华资产评估有限公司出具的《万方城镇投资发展股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及哈尔滨铸鼎工大新材料科技有 限公司含商誉资产组资产评估报告》报告号为卓信大华评报字(2022)第2125号的评估结果。

#### 1、资产组的认定

2021年2月末,公司完成了对哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司的股权收购,哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司是一家集科研、生产、销售、服务为一体的高科技企业,是致力于新一代电子封装材料(梯度的高硅铝合金电子封装材料)的高科技企业。公司产品广泛应用于航空航天、通讯及军事装备制造等领域,为微波器件、微电子器件、大功率器件等制造商及科研院所提供高性价比的电子封装产品,为客户提供组件级电子封装材料与制品的全套解决方案,提供优质的后续开发与技术服务。哈尔滨铸鼎主营业务明确且单一,该业务的原材料供应具有相对独立性,同时该主营业务的产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件;同时,不存在其他符合上述条件的经营业务,因此,将哈尔滨铸鼎整体确定为一个资产组,资产组为固定资产、无形资产、开发支出长期资产,并以该资产组为基础进行商誉减值测试。

#### 2、商誉减值测试过程

交易假设:交易假设是假定含商誉资产组已经处在交易的过程中,评估专业人员根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

公开市场假设:公开市场假设是假定在市场上交易的含商誉资产组,或拟在市场上交易的含商誉资产组,资产交易双方彼此地位平等,彼此都有获取足够市场信息的机会和时间,以便于对含商誉资产组的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以含商誉资产组在市场上可以公开买卖为基础。

资产持续使用假设:资产持续经营假设是指评估时需根据含商誉资产组按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用,或者在有所改变的基础上使用,相应确定评估方法、参数和依据。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,499,090.28	473,122.20	252,101.54		1,720,110.94
版权使用费		374,202.58	2,794.95		371,407.63
供热并网费		170,253.10	11,350.20		158,902.90
合计	1,499,090.28	1,017,577.88	266,246.69		2,250,421.47

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			2,034.34	305.15
信用减值准备	1,015,737.53	154,775.39	12,371,030.50	1,868,531.98
政府补助	892,882.24	223,220.56		
合计	1,908,619.77	377,995.95	12,373,064.84	1,868,837.13

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	160,510.40	40,127.60	52,986,365.00	7,947,954.75
合计	160,510.40	40,127.60	52,986,365.00	7,947,954.75

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		377,995.95		1,868,837.13
递延所得税负债		40,127.60		7,947,954.75

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,999,716.92	7,559,761.07
可抵扣亏损	49,120,018.99	51,949,945.94
合计	52,119,735.91	59,509,707.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		4,200,160.99	
2022 年	9,233,764.64	9,233,764.64	
2023 年	17,207,743.88	17,207,743.88	
2024 年	5,813,444.21	5,813,444.21	
2025 年	15,494,832.22	15,494,832.22	
2026 年	1,370,234.04		
合计	49,120,018.99	51,949,945.94	--

31、其他非流动资产

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	57,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	13,000,000.00
信用借款		4,760,000.00
短期借款-利息	142,174.22	23,732.55
合计	71,142,174.22	21,783,732.55

短期借款分类的说明：

(2) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、11固定资产及五、14无形资产所述。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	13,252,452.94	21,352,939.68
应付货款	3,483,237.17	878,467.45
应付工程款及其他	133,600.00	163,350.00
合计	16,869,290.11	22,394,757.13

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中企华资产评估有限责任公司	490,000.00	暂未要求支付
北京国地土地整理规划设计研究院	100,000.00	暂未要求支付
合计	590,000.00	--

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	9,788,689.63	56,378,800.74
合计	9,788,689.63	56,378,800.74

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,745,949.10	81,312,059.31	84,521,502.41	3,536,506.00
二、离职后福利-设定提存计划	597.24	4,469,151.39	4,462,927.59	6,821.04
三、辞退福利		19,000.00	19,000.00	
合计	6,746,546.34	85,800,210.70	89,003,430.00	3,543,327.04

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,417,441.18	76,232,897.55	79,232,625.07	3,417,713.66
2、职工福利费	12,870.00	556,590.84	556,590.84	12,870.00
3、社会保险费	4,432.69	2,357,052.01	2,356,869.72	4,614.98
其中：医疗保险费	4,144.86	2,030,021.70	2,030,195.96	3,970.60
工伤保险费	0.05	49,696.54	49,655.73	40.86
生育保险费	287.78	190,683.47	190,367.73	603.52
其他		86,650.30	86,650.30	
4、住房公积金	32,241.92	917,823.86	917,823.86	32,241.92
5、工会经费和职工教育经费	278,963.31	1,247,695.05	1,457,592.92	69,065.44
合计	6,745,949.10	81,312,059.31	84,521,502.41	3,536,506.00

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	582.81	4,308,664.34	4,302,629.14	6,618.01
2、失业保险费	14.43	160,487.05	160,298.45	203.03
合计	597.24	4,469,151.39	4,462,927.59	6,821.04

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,140,354.19	21,072,271.66

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	22,608,081.93	20,302,315.59
个人所得税	5,529,142.38	5,662,132.83
城市维护建设税	1,152,618.22	1,151,960.91
印花税	189,327.15	116,166.60
教育附加	700,863.91	662,389.19
水利基金	22,204.41	
地方教育费附加	741.14	38,744.62
合计	51,343,333.33	49,005,981.40

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	146,960,251.60	155,212,813.15
合计	146,960,251.60	155,212,813.15

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备用金		2,122,566.79
往来款及其他	94,960,251.60	153,090,246.36
应付股权转让款	52,000,000.00	
合计	146,960,251.60	155,212,813.15

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	5,643,600.00	
一年内到期的租赁负债	143,119.27	2,893,267.27
一年内到期的借款利息	9,176.71	
合计	5,795,895.98	2,893,267.27



#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	284,305.88	7,034,860.43
天津辰阳文化合伙企业（有限合伙）		5,700,000.00
合计	284,305.88	12,734,860.43

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

长期借款分类的说明：

（2）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、11固定资产及五、14无形资产所述。

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,138,034.82	14,202,547.46
其中：未确认融资费用		
减：一年内到期的租赁负债	-143,119.27	-2,893,267.27
合计	7,994,915.55	11,309,280.19

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,261,540.46	
合计	1,261,540.46	

##### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,905,140.46	
其中：未确认融资费用	453,059.54	
减：一年内到期部分（附注五、47）	5,643,600.00	
合 计	1,261,540.46	

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计诉讼损失	819,124.27	819,124.27	上市重组形成
合计	819,124.27	819,124.27	--

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	309,400,000.00						309,400,000.00

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	32,887,291.17			32,887,291.17
其他资本公积	118,655,835.70	4,089,861.06		122,745,696.76
合计	151,543,126.87	4,089,861.06		155,632,987.93

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,100,329.20	528,690.35				528,690.35	-7,571,638.85
其他权益工具投资公允价值变动	-8,100,329.20	528,690.35				528,690.35	-7,571,638.85
其他综合收益合计	-8,100,329.20	528,690.35				528,690.35	-7,571,638.85

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,855,407.80			4,855,407.80
合计	4,855,407.80			4,855,407.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-348,077,681.50	
调整后期初未分配利润	-348,077,681.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,841,368.94	
期末未分配利润	-287,236,312.56	

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,867,287.90	223,621,289.88	92,851,547.40	62,814,210.47
其他业务	5,566,962.85	4,528,027.47	18,141,802.25	17,360,623.24
合计	322,434,250.75	228,149,317.35	110,993,349.65	80,174,833.71

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息：

本公司产品销售在移交给客户并取得客户的验收报告时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28,631,719.86 元，其中，27,241,067.20 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	918,061.59	672,109.96
教育费附加	591,399.30	478,637.25
房产税	16,160.56	7,904.26
土地使用税	8,178.42	
车船使用税	3,880.00	6,100.00
印花税	211,379.35	91,791.30
地方教育费附加	71,298.30	1,654.95
环境保护税	2,524.40	
水利基金	888.31	
其他		142.50
合计	1,823,770.23	1,258,340.22

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,494,775.23	6,757,232.63

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	53,408.86	
租赁费		261,467.90
运输费		4,619.90
业务招待费	1,490,908.21	1,170,680.27
办公费	48,492.02	48,744.02
差旅费	1,873,161.44	2,324,802.05
会议费	26,403.96	663,934.41
修理费	53,361.66	
车辆费	99,743.14	
邮电通讯费	30,721.49	39,426.03
咨询服务费	660,682.30	523,169.47
广告费	229,947.03	302,152.99
业务宣传费	62,067.97	
展览费	1,868,473.35	312,014.68
投标费	119,938.20	116,093.54
售前支持人工	28,968.29	28,477.98
销售佣金	511,492.24	
其他	132,196.31	
合计	15,784,741.70	12,552,815.87

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,375,720.38	11,541,030.06
折旧费	1,233,398.03	816,029.57
无形资产摊销	1,366,313.30	1,131,141.73
长期待摊费用摊销	136,494.80	214,155.72
租赁费	3,198,240.03	4,619,760.91
股权激励	2,102,100.00	
业务招待费	2,966,654.11	2,259,890.25
办公费	865,285.39	342,593.46
差旅费	649,010.63	578,955.36
水电费	62,420.30	

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	49,623.53	16,724.26
修理费	62,928.63	40,168.00
装修费	109,124.50	9,042.46
物业费	362,905.60	229,231.14
车辆费	233,164.89	170,212.31
邮电通讯费	35,356.56	40,139.91
劳动保护费	5,169.00	
财产保险费	16,518.99	
咨询服务费	4,020,565.86	2,069,689.10
聘请中介机构费	1,433,632.73	2,374,499.77
董事会费	168,000.00	
其他	1,277,466.11	1,140,128.45
合计	34,730,093.37	27,593,392.46

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,061,802.82	8,400,063.42
折旧费	513,326.86	412,388.15
专家咨询费	123,470.96	247,021.21
差旅费	3,765.80	
直接消耗材料	176,283.31	
其他	68,286.99	18,789.99
合计	5,946,936.74	9,078,262.77

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,614,075.84	2,095,132.85
减：利息收入	75,726.03	121,173.92
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	82,951.01	52,838.50
其他	42,000.00	5,000.00
合计	4,671,000.18	2,031,797.43

其他说明：

注：财务费用中利息费用包含未确认融资费用966,435.15元。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,531,427.43	8,053,539.22
代扣代缴个人所得税手续费	41,992.87	32,187.16
合 计	4,573,420.30	8,085,726.38
与资产相关：		
与收益相关：		
增值税先征后返、即征即退等	4,160,827.43	7,105,086.95
成都市武侯区新经济和科技局研发准备金	150,600.00	
成都市武侯区国有资产监督管理和金融工 作局第一批金融专项	120,000.00	
成都市武侯区国有资产监督管理和金融工 作局发展专项	100,000.00	
CMMI 补贴收入		248,500.00
其他补助		633,000.00
稳岗补贴		63,952.27
著作权补贴收入		3,000.00
合 计	4,531,427.43	8,053,539.22

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	52,606,307.94	-4,989,307.92
合计	52,606,307.94	-4,989,307.92

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-3,193,121.53	-3,235,769.79
其他应收款信用减值损失	-981,832.33	82,547.21
合计	-4,174,953.86	-3,153,222.58

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,034.34
合计		-2,034.34

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-25,623.87	-11,166.33
其中：固定资产	-25,623.87	-11,166.33
合计	-25,623.87	-11,166.33

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	182,300.00		182,300.00
无需支付的应付款项	1,063,932.00		1,063,932.00
其他	304,612.80	2.12	304,612.80
合计	1,550,844.80	2.12	1,550,844.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
与企业日常 活动无关的 政府补助	哈尔滨市松 北区工业信 息科技局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	是	182,300.00		与收益相关



## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	16,800.00		16,800.00
盘亏损失			
非常损失	13,812.11	130.00	13,812.11
罚款支出	9,808.19	86,450.47	9,808.19
违约赔偿支出			
其他	5,039.85	4,314.94	5,039.85
合计	45,460.15	90,895.41	45,460.15

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,517,784.37	432,681.39
递延所得税费用	263,903.53	-1,882,197.87
合计	4,781,687.90	-1,449,516.48

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	85,812,926.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,453,231.59
子公司适用不同税率的影响	-5,890,262.43
非应税收入的影响	-2,314,011.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,239,948.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,092,487.74
年度内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	-7,499,679.89
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-1,115,050.64

项目	本期发生额
所得税费用	4,781,687.90

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	75,726.03	121,173.92
税收返还以外的其他政府补助	552,900.00	959,452.27
其他往来	22,808,699.28	87,678,738.93
合计	23,437,325.31	88,759,365.12

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用	18,030,610.28	20,405,381.53
往来款项及其他	56,543,963.32	92,531,398.36
合计	74,574,573.60	112,936,779.89

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款	111,285,866.35	
非同一控制合并产生		9,417.09
合计	111,285,866.35	9,417.09

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款	163,077,199.23	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	163,077,199.23	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁及租赁负债	5,786,402.33	
合计	5,786,402.33	

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,031,238.44	-20,407,474.41
加：资产减值准备	4,174,953.86	3,155,256.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,105,511.65	1,246,395.16
使用权资产折旧	2,797,919.17	
无形资产摊销	17,583,904.70	10,346,325.55
长期待摊费用摊销	266,246.69	214,155.72
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）	25,623.87	11,166.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,549,325.88	2,095,132.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-52,606,307.94	4,989,307.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,490,841.18	-499,944.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,907,827.15	-1,382,253.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	15,108,115.13	-34,754,270.29

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-37,302,806.86	35,324,282.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-87,093,819.74	-2,077,501.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,777,081.12	-1,739,421.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	120,846,797.06	24,434,918.51
减：现金的期初余额	24,434,918.51	13,216,553.78
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	96,411,878.55	11,218,364.73

#### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	120,846,797.06	24,434,918.51
其中：库存现金	41,340.20	99,286.60
可随时用于支付的银行存款	120,805,456.86	24,335,631.91
三、期末现金及现金等价物余额	120,846,797.06	24,434,918.51

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,100,000.00	定期存款

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	27,739,982.13	抵押
无形资产	6,120,595.67	抵押
合计	35,960,577.80	--

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税先征后返、即征即退等	4,160,827.43	其他收益	4,160,827.43
成都市武侯区新经济和科技局研发准备金	150,600.00	其他收益	150,600.00
成都市武侯区国有资产监督管理和金融工作局第一批金融专项	120,000.00	其他收益	120,000.00
成都市武侯区国有资产监督管理和金融工作局发展专项	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年度军民融合示范引导资金	13,300.00	营业外收入	13,300.00
高企奖补资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
军民融合办补贴收入	19,000.00	营业外收入	19,000.00
合计	4,713,727.43		4,713,727.43

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	2021年02月26日	72,000,000.00	38.18%	增资	2021年02月26日	工商变更	66,126,629.56	20,937,620.42

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	72,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	72,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,270,556.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	62,729,443.94

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

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
成都信通网医疗科技发展有限公司	172,707,430.00	55.30%	出售	2021年11月30日	工商变更	34,066,057.30						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司于2021年7月28日注销，本次注销事宜完成后，万晶方嘉将不再纳入公司合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京天源房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并
中辽国际工业总公司	沈阳	沈阳	贸易	100.00%		设立
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	软件加工制造业	38.18%		非同一控制下企业合并
泰州铸鼎新材料制造有限公司	泰州	泰州	科技推广和应用服务业		36.27%	非同一控制下企业合并
黑龙江赛福农业科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	研究和试验发展		38.18%	非同一控制下企业合并
北京殷阅信息服务有限公司	北京	北京	医疗平台	51.00%		设立
张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司	江苏	江苏	化工原料及产品销售	100.00%		设立
万方延庚医院管理有限公司	北京	北京	医院管理	100.00%		设立
吉林万方嘉汇企业运营管理有限公司	长春	长春	租赁和商务服务业	100.00%		设立
吉林万方百奥生	长春	长春	科技推广和应用	36.91%		非同一控制下企



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	
物科技有限公司			服务业			业合并
温州泉湾科技发展有限公司	温州	温州	软件和信息技术服务业		25.84%	非同一控制下企业合并
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	乾安	乾安	粮食加工及销售	60.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本公司对哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司的持股比例为38.18219%，

2021年2月26日签署《股权收购与增资协议》主协议约定：待主协议生效后，邢大伟将其持有的哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司【22%】股权（对应铸鼎公司注册资本中247.5万元的出资额）的投票表决权委托给万方行使，万方表决权为60.18%。

本公司对吉林万方百奥生物科技有限公司的持股比例为36.91%，董事会成员占三分之二以上，能够对百奥公司的财务和经营决策实施控制。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	61.82%	12,979,542.34		33,089,950.88
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	40.00%	2,422,815.03		7,046,202.90
吉林万方百奥生物科技有限公司	63.09%	-908,451.99		25,662,691.37
北京股闻信息服务有限公司	49.00%	-96.80		-569.23
合计		14,493,808.58		65,798,275.92

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈尔滨铸鼎 工大新材料 科技有限公司	71,546,361.62	37,547,429.52	109,093,791.14	41,786,411.38	14,094,129.61	55,880,540.99						
吉林万方迈 捷农业产业 发展有限公 司	59,032,260.83	30,669,554.14	89,701,814.97	71,883,853.72	202,454.00	72,086,307.72	11,119,483.82	32,193.50	11,151,677.32	7,093,207.65		7,093,207.65
成都信通网 易医疗科技 发展有限公 司							168,794,343.25	70,309,418.03	239,103,761.28	108,240,041.50	116,187,996.25	224,428,037.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都信通网易医疗科技发展有限公司	152,140,935.37	12,642,845.55	12,642,845.55	-12,302,595.05	91,144,565.69	-5,962,701.91	-5,962,701.91	2,464,840.13
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	98,438,445.12	6,057,037.58	6,057,037.58	-13,579,077.93	18,110,091.32	269,384.82	269,384.82	1,834,353.38
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	66,126,629.56	20,937,620.42	20,937,620.42	-11,607,813.31				

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

**(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**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险）、信用风险和流动性风险，本公司已制定了风险管理方案政策，以减少各种风险对财务业绩造成的潜在不利影响。

1. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而引起的波动风险。本公司主要业务发生在中国境内，以人民币结算，极少量业务发生在境外，因此，本公司承担的外汇市场汇率风险极小。

2. 信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3. 利率风险

利率风险主要产生于银行借款带息债务，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

4. 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京万方源房地产开发有限公司	北京	房地产开发	7.5 亿元	37.69%	37.69%



本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是白江市江源区财政局。

其他说明：

万方城镇投资发展股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）原控股股东北京万方源房地产开发有限公司（以下简称“万方源”）与白山市惠德实业有限责任公司（以下简称“惠德实业”）于2021年8月26日、2021年8月31日分别签订了《表决权委托协议》及《表决权委托协议之补充协议》，根据协议，万方源将持有的上市公司80,444,000股股份，占上市公司总股本的26%对应的表决权（包括但不限于提名和提案权等股东权利）无条件且不可撤销地全部委托惠德实业行使。

白山市江源区财政局全资子公司白山市江源区丰源农业投资有限公司，系白山市惠德实业有限责任公司控股股东。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万方投资控股集团有限公司	母公司万方源之母公司
香河义林义鸟小商品集散中心有限公司	受同一控制人母公司控制
延边万方龙润城镇投资发展有限公司	受同一控制人控制
秦皇岛鼎骏城镇建设投资有限公司	受同一控制人控制
重庆百年同创房地产开发有限公司	受同一控制人控制
北京迅通畅达通讯科技开发有限公司	受同一控制人控制
北京米兰天空餐饮管理有限公司	受同一控制人控制
北京鼎视佳讯科技有限公司	受同一控制人控制
北京万方龙轩餐饮娱乐有限公司	受同一控制人控制
北京伟业通润经贸有限公司	受同一控制人控制
辽宁方城置业有限公司	受同一控制人控制
北京国通典当行有限公司	受同一控制人控制
万方餐饮投资管理有限公司	受同一控制人控制
北京食来食往餐饮管理有限公司	受同一控制人控制
昆明诚金万禾企业管理有限公司	受同一控制人控制
石林圆通运动场管理服务服务有限公司	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南圆通房地产开发有限公司	受同一控制人控制
香港高盛金融控股有限公司	受同一控制人控制
石林高盛景区旅游交通营运有限公司	受同一控制人控制
万方矿业投资有限公司	受同一控制人控制
万方天源土地整理有限公司	受同一控制人控制
北京万方新源科技发展有限公司	受同一控制人控制
北京营基房地产开发有限公司	受同一控制人控制
北京和谐康复医院有限公司	受同一控制人控制
北京万方鼎晟矿业投资有限公司	受同一控制人控制
香河义林义乌房地产开发有限公司	受同一控制人控制
苏州安泰盘实万方投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
石林紫藤云鸿酒店管理有限公司	受同一控制人控制
齐齐哈尔腾晟源房地产开发有限公司	受同一控制人控制
北京万方葡萄酒庄有限公司	受同一控制人控制
昆明石林万方旅游投资有限公司	受同一控制人控制
中金安投资基金管理（北京）有限公司	受同一控制人控制
北京万方云医信息技术有限公司	受同一控制人控制
北京万方云药互联科技有限公司	受同一控制人控制
苏州万方前海资本管理有限公司	受同一控制人控制
万方贝齿口腔医疗投资管理有限公司	受同一控制人控制
北京万方云健科技有限公司	受同一控制人控制
万方普惠医疗投资有限公司	受同一控制人控制
廊坊市万方逸然实业有限公司	受同一控制人控制
北京万方置地房地产经纪有限公司	万方源参股公司
石林锡隆达道置业有限公司	万方源控股公司
云南御云林房地产开发有限公司	受同一控制人控制
黑龙江万方骏豪矿业投资有限公司	受同一控制人控制
黑龙江万方众信互联网小额贷款有限公司	受同一控制人控制
天津东方高圣诚成股权投资合伙企业（有限合伙）	万方集团参股
万方征信有限公司	受同一控制人控制
万方金融控股有限公司	受同一控制人控制
白山江源农村商业银行股份有限公司	受同一控制人控制
万方融资租赁（天津）有限公司	受同一控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳中辽出国人员服务有限公司	受同一控制人控制
北京福布罗科技有限公司	受同一控制人控制
汇金通宝（北京）网络科技有限公司	受同一控制人控制
兴华绿业国际低碳科技发展（北京）有限公司	受同一控制人控制
香港利信集团有限公司	受同一控制人控制
北京万方鑫润基金管理有限公司	受同一控制人控制
万方财富投资管理有限公司	受同一控制人控制
万方旅游管理有限公司	受同一控制人控制
香河富泰房地产开发有限公司	与本公司为同一法定代表人
杨凯	持有吉林万方迈捷农业产业发展有限公司 40.00%的股权
邢大伟	持有哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司 28.07%的股权
沈亚平	持有哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司 12.73%的股权
吉林百奥肽磷生物科技合伙企业（有限合伙）	持有吉林万方百奥生物科技有限公司 30.20%的股权
宁波丽辛投资合伙企业（有限合伙）	持有吉林万方百奥生物科技有限公司 18.79%的股权
白山市江源区丰源农业投资有限公司	为本公司实控人全资子公司
白山市惠德实业有限责任公司	系白山市江源区丰源农业投资有限公司子公司

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
邢大伟	购买车辆	35,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
万方投资控股集团有限公司工会委员会	销售大米礼盒	8,833.03	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
万方投资控股集团有限公司	车辆租赁	594,059.40	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,155,090.48	1,932,418.44

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	杨凯			7,410,982.63	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京万方源房地产开发有限公司	27,030,410.08	81,824,256.07
其他应付款	万方投资控股集团有限公司	533,520.48	3,988,520.48
其他应付款	香河富泰房地产开发有限公司	121,027.68	121,027.68
其他应付款	北京万方鑫润基金管理有限公司	15,955,749.13	15,955,749.13
其他应付款	万方金融控股有限公司	1,179,000.00	13,240,000.00
其他应付款	易晓刚		3,123,100.00
其他应付款	北京万方云健科技有限公司	200.00	200.00
其他应付款	秦皇岛鼎骏城镇建设投资有限公司	69,000.00	69,000.00
其他应付款	邢大伟	725,834.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,700,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司于 2021 年 6 月 4 日首次授予激励对象股票期权 770.00 万份，行权价格为 5.02 元/股。本激励计划有效期为股票期权授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。首次授予的股票期权等待期分别为 12 个月、24 个月、36 个月，达到行权条件后，可按 33%，33%，34%比例行权。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,102,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,102,100.00

其他说明

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

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

无

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 关于控股子公司签署股权转让框架协议

万方城镇投资发展股份有限公司(以下简称“公司”)控股子公司吉林万方百奥生物科技有限公司(以下简称“万方百奥”)于2021年3月9日与北京富亚东投资管理有限公司(以下简称“富亚东”)、北京亚东生物制药(安国)有限公司(以下简称“亚东生物(安国)”或“标的公司”)签订了《股权转让框架协议》(以下简称“原协议”),根据原协议约定,万方百奥拟收购富亚东持有的亚东生物(安国)不低于15%股权。

因标的公司的股东股权比例发生变化,为了继续履行原协议,2022年2月22日,万方百奥与亚东生物(安国)、富亚东、北京亚东生物制药有限公司(以下简称“亚东生物”)四方签订了《之补充协议》(以下简称“《补充协议》”),本次交易的交易对手方由富亚东变更为亚东生物。

公司于2022年1月6日与宁波丽辛投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波丽辛”）签订了《股权转让合同》，以自有资金2,100万元收购宁波丽辛持有的公司控股子公司万方百奥14.0940%的股权。截止2022年1月26日，本次股权转让完成，公司对万方百奥的持股由36.91%增至51.01%。

(2) 关于对外投资

公司于与润田之光（北京）农业科技有限公司（以下简称“润田之光”）和威海东巽生物科技有限公司（以下简称“威海东巽”）签署了《威海东巽生物科技有限公司增资协议》（以下简称“增资协议”）。根据增资协议的约定，公司和润田之光分别向威海东巽增资1,200万元和2,800万元，本次增资完成后，公司将持有威海东巽24%的股份。

(3) 关于投资设立全资子公司

公司于2022年2月28日以自有资金投资设立了全资子公司吉林万方沃土农业科技发展有限公司。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元



项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
成都信通网易医疗科技发展有限公司	152,140,935.37	139,950,851.03	15,032,109.65	2,389,264.10	12,642,845.55	6,901,748.03

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

1、公司与姚继先、北京讯通畅达通讯科技开发有限公司民间借贷纠纷的诉讼情况，约定最后还款时间期限为 2022 年 4 月 30 日，已于 2022 年 4 月 29 日完成还款。

2、担保事项

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	20,000,000.00	2021/10/29	2025/10/28	否
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	30,000,000.00	2021/12/31	2025/12/13	否
泰州铸鼎新材料制造有限公司	3,080,000.00	2021/7/1	2026/5/24	否
泰州铸鼎新材料制造有限公司	3,017,600.00	2021/7/19	2025/6/29	否
泰州铸鼎新材料制造有限公司	6,159,000.00	2021/7/29	2026/6/24	否

子公司对子公司担保

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	30,000,000.00	2021/12/31	2025/12/13	否

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

- (1) 应收账款分类披露
- (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
- (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
- (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	101,140,455.91	10,492,874.01
合计	101,140,455.91	10,492,874.01

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

##### 2) 重要逾期利息

##### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

##### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	103,851,161.67	12,540,535.63
合计	103,851,161.67	12,540,535.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	44,969.52	31,038.80	1,971,653.30	2,047,661.62
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	998,217.57			998,217.57
本期转回	28,096.06	23,168.61	283,908.76	335,173.43
2021 年 12 月 31 日余额	1,015,091.03	7,870.19	1,687,744.54	2,710,705.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	101,960,757.95
1 至 2 年	1,611.73
2 至 3 年	2,459.97
3 年以上	1,886,332.02
3 至 4 年	198,587.48
5 年以上	1,687,744.54
合计	103,851,161.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林万方嘉汇企业运营管理有限公司	往来款	54,184,421.02	1 年以内	52.18%	
岳义丰	股权转让款	18,000,000.00	1 年以内	17.33%	900,000.00
北京天源房地产开发有限公司	往来款	15,582,576.78	1 年以内	15.00%	
万方延庚医院管理有限公司	往来款	8,006,526.00	1 年以内	7.71%	
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	借款	3,000,000.00	1 年以内	2.89%	
合计	--	98,773,523.80	--	95.11%	900,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	250,896,644.45	78,560,484.81	172,336,159.64	317,089,644.45	78,560,484.81	238,529,159.64
对联营、合营企业投资				28,466,730.41		28,466,730.41
合计	250,896,644.45	78,560,484.81	172,336,159.64	345,556,374.86	78,560,484.81	266,995,890.05

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京天源房地产开发有限公司	41,140,447.98					41,140,447.98	
中辽国际工业总公司	24,195,711.66					24,195,711.66	
吉林万方百奥生物科技有限公司	500,000.00	27,000,000.00				27,500,000.00	
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司		7,500,000.00				7,500,000.00	
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司		72,000,000.00				72,000,000.00	
成都信通网易医疗科技发展有限公司	172,693,000.00		172,693,000.00				
中辽国际经贸公司	1,538,918.20					1,538,918.20	1,538,918.20
中辽国际安装公司	412,420.18					412,420.18	412,420.18
中辽国际鞍山公司	3,000,000.00					3,000,000.00	3,000,000.00
中辽国际抚顺公司	2,000,000.00					2,000,000.00	2,000,000.00
辽宁华盛信托	69,587,617.43					69,587,617.43	69,587,617.43
辽宁国际经济咨询公司	2,021,529.00					2,021,529.00	2,021,529.00
减：长期投资减值准备	-78,560,484.81					-78,560,484.81	
合计	238,529,159.64	106,500,000.00	172,693,000.00			172,336,159.64	78,560,484.81

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都义幻医疗科技有限公司	28,466,730.41		28,466,730.41								
小计	28,466,730.41		28,466,730.41								
合计	28,466,730.41		28,466,730.41								

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	913,466.36	913,466.36		
合计	913,466.36	913,466.36		

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	18,547,699.59	-4,500,236.18
成都信通网易医疗科技发展有限公司分红款	12,553,100.00	
张家港保税区万晶方嘉商贸有限公司分红款	49,521.37	
合计	31,150,320.96	-4,500,236.18

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,606,307.94	处置子公司信通网易及义幻医疗所形成的投资收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	598,886.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	108,910.89	
受托经营取得的托管费收入	1,074,444.31	子公司万方百奥受亚东生物（安国）托管，形成的托管收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,327,751.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	666,666.67	
减：所得税影响额	57,812.29	
少数股东权益影响额	1,522,161.39	
合计	54,802,994.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	43.45%	0.20	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.31%	0.02	0.02

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

万方城镇投资发展股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十九日