



万方发展

万方城镇投资发展股份有限公司

2022 年度报告

披露时间：2023年4月29日

股票简称：万方发展

证券代码：000638

2022 年年度报告

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。

公司在本报告期第四节“公司治理”下“十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况”中第 2 点，详细描述了报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况，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	36
第五节 环境和社会责任	57
第六节 重要事项	59
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、*ST 万方	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
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
万方沃土	指	吉林万方沃土农业科技发展有限公司
威海东巽	指	威海东巽生物科技有限公司
万方东巽	指	吉林万方东巽虾青素产业科技发展有限公司
华阳众创	指	北京华阳众创科技有限公司
吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
中国证券报	指	中国证券报有限责任公司
证券时报	指	深圳证券时报传媒有限公司
上海证券报	指	上海证券报社有限公司
证券日报	指	《证券日报》社
巨潮资讯网	指	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
欧亚超市	指	长春欧亚超市连锁经营有限公司
本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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	万方发展	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	http://www.vanfund.cn/		
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	https://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91210000242666665H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	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，占公司当时总股本 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、韩雪霞

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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	157,707,909.65	322,434,250.75	-51.09%	110,993,349.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,201,241.96	60,841,368.94	-93.09%	-17,055,247.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,834,227.89	6,038,374.81	-53.06%	-17,446,291.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,370,978.02	-52,777,081.12	74.67%	-1,739,421.80
基本每股收益（元/股）	0.01	0.20	-95.00%	-0.06
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.19	-94.74%	-0.06
加权平均净资产收益率	2.37%	43.45%	-41.08%	-0.14%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	567,518,095.85	561,721,695.91	1.03%	507,416,635.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	181,269,825.04	175,080,444.32	3.54%	109,620,523.97

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	28,853,677.06	29,226,743.43	48,388,336.44	51,239,152.72
归属于上市公司股东的净利润	-4,185,069.86	-3,312,527.90	647,269.94	11,051,569.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,381,111.18	-3,500,254.27	292,465.41	10,423,127.93
经营活动产生的现金流量净额	-54,751,275.39	995,289.86	-100,638.40	40,485,645.91

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	898,372.57			
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）	1,012,464.30	598,886.46	959,452.27	
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	559,564.62	1,074,444.31		
除上述各项之外的其	-7,453.26	1,327,751.54	-90,893.29	

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
他营业外收入和支出				
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	135,470.51	57,812.29	125,869.27	
少数股东权益影响额（税后）	960,463.65	1,522,161.39	340,479.50	
合计	1,367,014.07	54,802,994.13	391,043.88	--

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、报告期内公司所处行业情况

（一）军工板块

2022 年，俄乌战争爆发，国际安全局势急剧恶化。截止到目前，由于交战双方的分歧较大，战争仍在持续，何时能够结束仍然难以预计。而与此同时，我国周边的安全局势也日益严峻，台海、南海、朝鲜半岛、中印边界等战略方向的不安全、不稳定因素都在加剧。基于上述情况，在我国的 2023 年度政府工作报告中强调要“大抓实战化军事训练”，并再次强调“统筹抓好各方向各领域军事斗争”。

另据报道，2023 年我国的国防预算为 15,537 亿人民币，同比增加 7.2%，预计占 GDP 的比重为 1.22%。而与我国相对的是，美国 2023 财年的国防预算高达 8,579 亿美元，同比增长 13%；日本 2023 年度防务预算达到 510 亿美元，同比增加 26.3%，创历史新高；德国的军费预计同比增长 17%；印度的军费预计同比增加 13%；波兰预计要将军费占 GDP 的比重从 2%增加到 4%。比较而言，我国当前的军费增长仍然相当克制，未来仍有较大的提升空间。

随着军费的持续增长，我国的军工产业在较长一段时期内都有望维持快速发展态势，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

2022 年围绕解决“三农”问题的中央一号文件的关键举措依然是全面推进乡村振兴，核心是牢牢守住粮食安全和不发生规模性返贫“两条底线”。截止目前，国内粮食产量连续 7 年稳定在 1.3 万亿斤以上，到 2021 年底，已实现“十八连丰”，呈持续丰收态势。2022 年全面推进乡村振兴的主要工作就是“三项重点”：聚焦产业促进乡村发展、扎实稳妥推进乡村建设、突出实效改善乡村治理。乡村要振兴，产业必振兴，要聚焦产业从而实现促进乡村发展的目标。2022 年中央一号文件明确指出：“持续推进农村一二三产业融合发展。鼓励各地拓展农业多种功能、挖掘乡村多元价值，重点发展农产品加工、乡村休闲旅游、农村电商等产业。”

吉林省是粮食大省，也是国家重点商品粮基地，公司农业产业立足于吉林省松原市乾安县。2022 年，松原市农业发展成果丰硕，一产增加值增长 5.5%。粮食产量突破 152 亿斤，连续四年居全省第 2 位。乾安县位于松原市西部，松嫩平原腹地，松花江、嫩江汇合处以南，属松花江第二和第三阶地，县域面积 3616.6 平方公里，有“乾安台地”之称。2022 年，乾安县紧紧围绕全省“千亿斤”粮食工程，不断加强农业基础设施建设，积极推广现代农业种植模式，促进粮食增产。全年粮食播种 258.6 万亩，粮食产量突破 140 万吨，创历史新高。2022 年，乾安县被评为国家盐碱地等耕地后备资源综合利用试点县、国家级大豆科技自强示范县、全国农业社会化服务创新试点县。

随着乡村振兴战略的推进，农业农村优先发展的格局已经基本形成，惠农政策进一步具体化，社会资本投入进一步规模化，国家相关部门指导意见进一步规范化，为涉农相关企业发展创建建立了良好的土壤环境。

（三）生物健康板块

虾青素（英语：Astaxanthin，又称变胞藻黄素或虾红素）是一种类胡萝卜素，是迄今为止自然界中发现的最强的天然抗自由基氧化剂。据公开数据显示，虾青素的抗自由基氧化能力是维生素 C 的 6000 倍、维生素 E 的 1000 倍、辅酶 Q10 的 800 倍、纳豆的 3100 倍、花青素的 700 倍、茶多酚的 320 倍。研究表明，人体的衰老主要是由于自由基所造成的氧化所至。由于虾青素超强的对抗自由基氧化的能力，其在帮助人体抵抗心脑血管老化、老年痴呆、癌变，保护皮肤和眼睛，提升人体免疫力和运动能力等方面都有明显的效果。

虾青素不仅对人类有很强的保健功效，在动物保护、水产养殖等领域也有广泛的应用前景。以水产养殖为例，在应激和恶劣环境下，鱼、虾、蟹等水产品体内的自由基就会急剧增多，体质、活力和免疫力均会快速下降，从而导致存活率下降。研究表明，科学使用虾青素可以很好地清除鱼、虾、蟹体内的自由基，增强鱼虾蟹的抗应激能力和免疫力，使相关水产品更有生命活力、更强壮、存活率更高，从而达到增产提效的目的。在国外，虾青素早已成为三文鱼、红鲑鱼和虹鳟鱼等高经济附加值水产品养殖中不可或缺的饲料添加成分。虾青素在畜禽养殖领域也多有应用。研究表明虾青素具有提高肉鸡生长性能、改善鸡肉品质的作用。富含虾青素的干细胞粉可显著增加肉鸡肌肉的红度和黄度。在蛋鸡方面，虾青素可以有效地改善蛋鸡的产蛋量和鸡蛋的色香味。如今虾青素鸡蛋已经成为健康食品新宠儿。

鉴于虾青素优异的抗衰增活的特性，其在医药、高级化妆品、食用色素、营养保健食品等众多大健康细分市场，以及在动物保护、水产养殖等领域均有良好的应用前景，其市场空间广阔，发展潜力巨大。据贝哲斯咨询统计，2022 年全球虾青素市场规模为 40.34 亿元，处在起步阶段。限制虾青素产业快速增长的关键在于当前虾青素的产量低、价格高。当前虾青素的来源主要有三个：雨生红球藻、红法夫酵母、化学合成。化学合成虾青素的抗氧化活性低，对人体有害，应用场景越来越小。雨生红球藻养殖是当前虾青素的主要来源。我国的云南已经成为国际上重要的藻源虾青素生产基地，但由于雨生红球藻的养殖对养殖基地所在地区的日照、温度、气候等条件要求很高，因此难以大面积在国内推广。红法夫酵母法是当前最有希望通过类似工业化生产的方式大规模制备低成本天然虾青素，从而有效摆脱雨生红球藻法靠天吃饭的被动局面，发展前景广阔。中长期看，随着制备工艺技术的进步，虾青素的成本和价格必然进入下降通道，并最终达到被下游用户普遍接受的状态。以人均每日虾青素的正常摄入量 6-16 毫克（当前一粒含虾青素 6 毫克的胶囊价格一般在 6-12 元/粒）和国内巨大的人口基数简单估算，届时国内虾青素的市场需求和规模都将是十分巨大的。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）概述

2022 年，公司努力克服内外部经济环境波动带来的影响，并坚持通过培育、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业务发展战略，积极改善公司基本面，整合现有产业，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和农业产业相关业务。

（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，铸鼎工大继续秉持“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。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进程，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，生产部门根据合约交货定时间进行生产排程。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继 2021 年设定“一核二发三研四扎”的发展规划后，2022 年再度扬帆，制定“横拓、纵深、内修、外展”的经营策略，即横向联合同行业实现专业化，纵向延深已有产业实现精细化，调整架构加强内控实现职业化，洽谈新项目丰富产业结构实现多元化，体现了“诚实、勤奋、认真、效率”的企业核心价值观。

报告期内，经松原市农业农村局审核、市县两级农业农村行政主管部门实地调研走访、专家综合评审和社会公示后，“万方迈捷农业产业化联合体”正式获准批复，这是一个以分工协作为前提，以利益联结为纽带的农业全产业链经营联盟，由企业带动农民专业合作社、家庭农场和小农户，科研、生产、加工、服务、金融等主体共同参与，是促进小农户与现代农业发展有机衔接的重要载体，对于万方迈捷进一步引领农村一二三产业融合发展具有积极作用。

万方迈捷在粮食深加工领域再进一步，斥资兴建大米加工厂，并一次性通过了质量管理、食品安全管理、环境管理、职业健康安全四大体系认证，自主品牌“宠米”系列大米以“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认可。万方迈捷与恭王府博物馆联合推出的系列文创产品正式推向市场，万方迈捷的项目“宠米&恭王府之北京礼物”在“吉林省农业创意创新大赛”中获奖，在高端大米文创领域占有了一席之地。在乾安县委县政府的支持下，万方迈捷作

为乾安县唯一一家自主加工的大米企业，获准成为吉林省第六届粮食协会会员，并籍此成功连任县级战略储备粮加工与存储基地。万方迈捷与东北振兴网高度紧密合作，通过线上、线下、展会、经销等方式进一步增加市场占有率。

2022 年，万方迈捷在水稻原粮收购环节悉心甄选、精益求精之外，继续保持玉米收购、烘干、销售的良性周转，洞察市场、精细管理、稳定渠道，真正实现全闭环专业化，为企业可持续发展奠定了坚实基础。除了大宗玉米的正常贸易之外，万方迈捷还投资新建了加工玉米碴、玉米面等杂粮的生产线，将“粮头食尾、农头工尾”国策的响应延伸到玉米深加工领域。鉴于公司扎实的企业建设和科学的经营管理，万方迈捷取得了农业产业化省级重点龙头企业称号，升级享受国家倾力扶持的一系列惠农、利农政策。

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，宠米品牌系列产品不仅要走出吉林，更要走向全国。

为了在吉林省深耕农业，报告期内，公司在白山市江源区设立全资子公司吉林万方沃土农业科技发展有限公司，拟结合本地特色开展农业业务。

3、生物健康板块

(1) 近年来公司在大健康、生物制品和现代农业等领域做了较多的探索和积累。2022 年 3 月，公司通过增资的方式参股威海东巽生物科技有限公司，成功切入到虾青素产业。公司于 2022 年 11 月与润田之光（北京）农业科技有限公司（以下简称“润田之光”）签订了《万方城镇投资发展股份有限公司与润田之光（北京）农业科技有限公司之投资协议书》，将在吉林省白山市江源区建设年产 12,000 吨红法夫酵母虾青素项目（以下简称“虾青素项目”），双方将共同出资 10,000 万元人民币设立吉林万方东巽虾青素产业科技发展有限公司，其中，公司认缴出资额为 7,000 万元，占注册资本的 70%；润田之光认缴出资额为 3,000 万元，占注册资本的 30%。

(2) 公司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，万方百奥继续主导亚东生物（安国）项

下 2 个重组乙肝疫苗的生产车间改造、GMP 认证及批签发上市工作，同时万方百奥依靠现有技术团队对外提供技术咨询及 CRO 服务。

报告期内，为满足万方百奥的发展需求，公司与润田之光等签订《吉林万方百奥生物科技有限公司股东增资协议》，公司放弃本次增资优先认购权。本次交易完成后，万方百奥的注册资本由 7,450 万元增加至 15,200 万元，公司对万方百奥的持股比例由 51.0067% 变为 25.0000%，公司将不再是万方百奥的第一大股东，万方百奥自 2022 年 10 月起不再纳入公司合并报表。详见公司于 2022 年 9 月 23 日在巨潮资讯网（<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的公告》（公告编号：2022-050）。

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工大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”、“铜基合金电触头材料”、“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，其中博士 1 名，硕士 1 名。此外，铸鼎工大背靠哈工大，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和意义。

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。

铸鼎工大目前已经掌握 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。

2022 年 8 月，根据黑龙江省工业和信息化厅发布的《关于黑龙江省第四批专精特新“小巨人”企业和第一批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》，铸鼎工大被认定为国家工业和信息化部第四批专精特新“小巨人”企业。

2022 年 8 月，根据哈尔滨市工业和信息化局发布的《关于公布 2022 年哈尔滨市企业技术中心认定及更名情况的通知》，铸鼎工大被认定为哈尔滨市企业技术中心。

2022 年 11 月，铸鼎工大的项目《复合梯度电子封装新材料与新结构》经黑龙江省科学技术厅审批，获批为黑龙江省重大科技成果转化项目。

2022 年 12 月，铸鼎工大生产的梯度硅铝电子封装材料被哈尔滨市工业和信息化局认定为哈尔滨市第一批市级制造业单项冠军产品。

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，另一方面也可以使自己处在行业的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、捡斤、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。

2022 年，“万方迈捷农业产业化联合体”正式获准批复，这是一个以分工协作为前提，以利益联结为纽带的农业全产业链经营联盟，由企业带动农民合作社、家庭农场和小农户，科研、生产、加工、服务、金融等主体共同参与，是促进小农户与现代农业发展有机衔接的重要载体，对于进一步引领农村一二三产业融合发展具有积极作用。

2022 年，万方迈捷在吉林省农业农村厅会同省发展和改革委员会、省商务厅、吉林证监局等有关部门组织的 2022 年农业产业化省级重点龙头企业评选认定中，被评为“农业产业化省级重点龙头企业”，有效期为三年。籍此，万方迈捷获得了充裕的结合地缘优势、贴合惠农政策的主观优势。万方迈捷还储备了大量与产业融合相关的项目，涵盖了土地整理、农贸市场、种植养殖、农村物流等各个领域，通过培育种稻、研发专利、植入高科技元素等手段进一步促进产业融合，带动县域经济的发展，万方迈捷将坚定秉承“文化兴农”的理念，进一步吸引人才返乡，横拓、纵深、内修、外展，更深层面地树立现代化农业产业企业标签，为乡村振兴供献一份绵薄之力。

（三）生物健康板块

公司年产 12,000 吨红法夫酵母虾青素项目所使用的生产技术，来自参股公司威海东巽生物科技有限公司，其研发团队经过多年潜心研究，开发出一种独有的微生物添加剂制备虾青素的技术。该技术以天然红法夫酵母为菌种，通过现代生物高密度发酵技术以制备高抗氧化能力的天然虾青素。该技术相对雨生红球藻法具有不受地域气候限制、原材料廉价易获取、生产周期短、生产成本低等优势，是一项非常有发展前景的虾青素批量生产技术。目前，公司的技术团队已经克服了红法夫酵母高产虾青素的技术瓶颈，虾青素含量达到 1.3%，超过国家标准 3 倍。

红法夫酵母虾青素项目的研发团队由生物技术、发酵工程领域的专家和人才士组成，其中博士 1 人，硕士 3 人，工程师 2 人。其团队具有 10 多种生物制品的技术开发、临床、生产、市场管理等经验，获得了生物领域的众多奖项。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 157,707,909.65 元，较上年同期下降 51.09%；实现归属于母公司所有者净利润 4,201,241.96 元，较上年同期下降 93.09%；扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 2,834,227.89 元，较上年同期下降 53.06%。

（1）营业收入

报告期内，营业收入合计为 157,707,909.65 元，较去年同期下降 51.09%。其中万方迈捷粮食加工及销售收入 108,100,297.88 元，占营业收入的 68.54%，铸鼎工大军工业务收入为 30,720,182.34 元，占营业收入的 19.48%；

（2）营业成本

报告期内，营业成本合计为 124,841,283.16 元，较去年同期下降 45.28%。其中万方迈捷粮食加工及销售成本 102,248,707.98 元，占营业成本的 81.90%，铸鼎工大军工业务营业成本 15,595,851.37 元，占营业成本的 12.49%；

（3）费用

报告期内，管理费用金额为 18,496,898.79 元，较去年同期下降 46.74%，管理费用的同比下降是因为信通网易出表所致。销售费用金额为 1,996,500.05 元，较去年同比下降 87.35%，销售费用的同比下降是因为信通网易出表所致。财务费用金额为 5,565,097.02 元，较去年同期增加 19.14%，主要是由于公司及子公司借款利息费用增加所致。

（4）其他收益

报告期内，公司获得其他收益 1,910,836.87 元，主要是子公司获得政府补助及税收减免所致。

（5）研发投入

报告期内，公司研发投入金额为 3,582,789.59 元，研发投入中形成资本化金额为 2,584,556.76 元，主要是由于子公司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-13,370,978.02 元。主要为公司及子公司铸鼎工大、万方迈捷开展经营活动形成。

- 2) 投资活动产生的现金流量净额为-33,627,258.94 元。主要为母公司投资所引起。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额为 23,219,931.96 元。主要为子公司万方迈捷、铸鼎工大借款形成。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	157,707,909.65	100%	322,434,250.75	100%	-51.09%
分行业					
软件服务			152,140,935.37	47.19%	-100.00%
军工产品	30,720,182.34	19.48%	66,126,629.56	20.51%	-53.54%
农产品加工及销售	119,486,289.06	75.76%	97,382,956.94	30.20%	22.70%
其他	7,501,438.25	4.76%	6,783,728.88	2.10%	10.58%
分产品					
医疗软硬件、系统集成销售及维护			152,140,935.37	47.19%	-100.00%
军工产品	30,720,182.34	19.48%	66,126,629.56	20.51%	-53.54%
农产品加工及销售	119,486,289.06	75.76%	97,382,956.94	30.20%	22.70%
其他	7,501,438.25	4.76%	6,783,728.88	2.10%	10.58%
分地区					
华北地区	21,948,685.43	13.92%	31,488,953.24	9.77%	-30.30%
华东地区	14,881,603.98	9.44%	67,511,064.61	20.94%	-77.96%
华南地区	94,912.23	0.06%	4,466,456.54	1.39%	-97.87%
华中地区	2,661,830.70	1.69%	6,980,239.00	2.16%	-61.87%
西北地区	0.00	0.00%	28,128,064.31	8.72%	-100.00%
西南地区	19,311,642.59	12.25%	126,725,216.90	39.30%	-84.76%
东北地区	98,809,234.72	62.65%	57,134,256.15	17.72%	72.94%
分销售模式					
直销	157,707,909.65	100.00%	309,408,348.32	95.96%	-49.03%
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						
军工产品	30,720,182.34	15,595,851.37	49.23%	-53.54%	-55.65%	2.41%
农产品加工及销售	119,486,289.06	104,049,122.87	12.92%	22.70%	18.89%	2.79%
分产品						
军工产品	30,720,182.34	15,595,851.37	49.23%	-53.54%	-55.65%	2.41%
农产品加工及销售	119,486,289.06	104,049,122.87	12.92%	22.70%	18.89%	2.79%
分地区						
华北地区	21,948,685.43	13,134,020.85	40.16%	-30.30%	-34.15%	3.50%
西南地区	19,311,642.59	9,649,115.10	50.03%	-84.76%	-88.75%	17.74%
东北地区	98,809,234.72	93,668,513.78	5.20%	72.94%	84.22%	-5.80%
分销售模式						

	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
直销	157,707,909.65	124,841,283.16	20.84%	-49.03%	-43.65%	-7.55%

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

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
军工产品	销售量	件	62,278.00	321,513.00	-80.63%
	生产量	件	72,608.00	323,038.00	-77.52%
	库存量	件	61,739.00	51,409.00	20.09%
农产品加工及销售	销售量	吨	50,271.04	47,246.00	6.40%
	生产量	吨	48,977.59	58,062.00	-15.65%
	库存量	吨	9,522.55	10,816.00	-11.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

军工产品变动原因：(1)该产品类型大部分为定制产品,客户部分计划推迟和延后,导致公司订单任务下滑;(2)由于报告期内部分区域的物流问题导致生产受限。

(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	2022 年		2021 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%	-100.00%
军工类	军工产品生产及销售	15,595,851.37	12.49%	35,167,841.72	15.41%	-55.65%
农业类	农产品加工及销售	104,049,122.87	83.35%	87,519,303.39	38.36%	18.89%
其他	其他	5,196,308.92	4.16%	2,789,634.20	1.22%	86.27%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2022 年 2 月，公司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，吉林万方沃土农业科技发展有限公司自 2022 年 3 月纳入合并范围。

2、2022 年 9 月，公司放弃对吉林万方百奥生物科技有限公司增资优先认购权，吉林万方百奥生物科技有限公司自 2022 年 10 月起不再纳入合并范围。

3、2022 年 11 月，公司投资设立全资子公司吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司，吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司自 2022 年 11 月纳入公司合并范围。

(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）	103,218,997.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.45%
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	45,432,039.06	28.81%
2	客户二	20,113,758.17	12.75%
3	客户三	14,508,168.99	9.20%
4	客户四	14,316,681.67	9.08%
5	客户五	8,848,349.52	5.61%
合计	--	103,218,997.41	65.45%

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）	43,762,080.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.05%
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	30,978,626.14	24.81%
2	供应商二	4,549,747.57	3.64%
3	供应商三	3,396,358.80	2.72%
4	供应商四	2,483,836.28	1.99%
5	供应商五	2,353,511.93	1.89%
合计	--	43,762,080.72	35.05%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022年	2021年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,996,500.05	15,784,741.70	-87.35%	因上年合并范围包含已置出子公司信通网 易所致
管理费用	18,496,898.79	34,730,093.37	-46.74%	因上年合并范围包含已置出子公司信通网 易所致
财务费用	5,565,097.02	4,671,000.18	19.14%	
研发费用	998,232.83	5,946,936.74	-83.21%	因上年合并范围包含已置出子公司信通网 易所致

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
RD16 铝合金流道式冷却腔体结构件的研制	新产品结构的研发	研发完成	形成成果、增加产值收入	增加销售收入
RD17 雷达物位计研发	新产品结构的研发	资本化阶段	形成成果、增加产值收入	增加销售收入
RD18 雷达物位计保护结构研发	新产品结构的研发	资本化阶段	形成成果、增加产值收入	增加销售收入
RD19 新型高硅铝电子材料的研发	新产品结构的研发	资本化阶段	形成成果、增加产值收入	增加销售收入
RD20 异种电子封装材料的研发	新产品结构的研发	资本化阶段	形成成果、增加产值收入	增加销售收入
项目 1-高硅铝合计加工装置	新加工装置的研发	资本化阶段	形成成果、提高加工效率	提高加工效率，增加功效
项目 2-加工废料清理装置	新加工装置的研发	资本化阶段	形成成果、提高加工效率	提高加工效率，增加功效
项目 3-高硅铝合金生产预热装置	新加工装置的研发	资本化阶段	形成成果、提高加工效率	提高加工效率，增加功效
项目 4-自动推料的高硅铝合金加工装置	新加工装置的研发	资本化阶段	形成成果、提高加工效率	提高加工效率，增加功效
项目 5-高硅铝合金生产加工用折弯装置	新加工装置的研发	资本化阶段	形成成果、提高加工效率	提高加工效率，增加功效

公司研发人员情况

	2022年	2021年	变动比例
研发人员数量（人）	20	25	-20.00%
研发人员数量占比	27.77%	17.99%	9.78%
研发人员学历结构			
本科	1	5	-80.00%
硕士	3	2	50.00%
博士	1	1	0.00%
大专及以下	15	17	-11.76%
研发人员年龄构成			
30岁以下	4	5	-20.00%
30~40岁	8	12	-33.33%
40岁以上	8	8	0.00%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	3,582,789.59	5,346,356.76	-32.99%
研发投入占营业收入比例	2.27%	1.66%	0.61%
研发投入资本化的金额（元）	2,584,556.76	2,762,889.15	-6.45%
资本化研发投入占研发投入的比例	72.14%	51.68%	20.46%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	206,386,585.29	325,145,269.64	-36.52%
经营活动现金流出小计	219,757,563.31	377,922,350.76	-41.85%
经营活动产生的现金流量净额	-13,370,978.02	-52,777,081.12	74.67%
投资活动现金流入小计	18,020,012.32	296,061,967.34	-93.91%
投资活动现金流出小计	51,647,271.26	230,114,940.99	-77.56%
投资活动产生的现金流量净额	-33,627,258.94	65,947,026.35	-150.99%
筹资活动现金流入小计	176,428,738.02	111,800,000.00	57.81%
筹资活动现金流出小计	153,208,806.06	28,558,066.68	436.48%
筹资活动产生的现金流量净额	23,219,931.96	83,241,933.32	-72.11%
现金及现金等价物净增加额	-23,778,305.00	96,411,878.55	-124.66%

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-13,370,978.02 元，同比增长 74.67%。主要为公司及子公司铸鼎工大、万方迈捷经营活动形成。

2.投资活动产生的现金流量净额为-33,627,258.94 元，同比减少 150.99%。主要为母公司对外投资所形成。

3.筹资活动产生的现金流量净额 23,219,931.96 元，同比减少-72.11%。主要为偿还关联方往来款项所致。

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

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	194,628.29	2.15%	投资联营企业取得投资收益所致	是
资产减值	-86,286.73	-0.96%		否
营业外收入	900.73	0.01%		否
营业外支出	9,375.18	0.10%		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

	2022 年末		2022 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	99,168,492.06	17.47%	122,946,797.06	21.89%	-4.42%	
应收账款	35,141,497.21	6.19%	55,175,898.65	9.82%	-3.63%	
存货	206,107,137.02	36.32%	173,277,891.81	30.85%	5.47%	
长期股权投资	60,086,942.56	10.59%			10.59%	投资联营企业所形成
固定资产	49,342,997.72	8.69%	43,420,199.39	7.73%	0.96%	
在建工程			5,665,413.74	1.01%	-1.01%	
使用权资产	5,484,573.22	0.97%	6,351,861.10	1.13%	-0.16%	
短期借款	70,135,539.11	12.36%	71,142,174.22	12.67%	-0.31%	
合同负债	2,153,517.66	0.38%	9,788,689.63	1.74%	-1.36%	
长期借款	5,000,000.00	0.88%	5,000,000.00	0.89%	-0.01%	
租赁负债	6,231,863.70	1.10%	7,994,915.55	1.42%	-0.32%	

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

1. 2022 年 12 月 31 日，银行存款受限资金 2,100,000.00，系招商银行哈尔滨南岗支行定期存款，存款日期 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 4 日。

2. 本公司本报告期用于抵押的固定资产：

抵押物名称	面积(m ²)	抵押权证号	被担保最高债权额	抵押期限
不动产	64.17	吉(2021)乾安县不动产权第0012075号	100,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	1,333.50	吉(2021)乾安县不动产权第0012074号	1,560,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	2,240.00	吉(2021)乾安县不动产权第0012076号	2,840,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	101.34	吉(2021)乾安县不动产权第0012073号	150,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	82.77	吉(2021)乾安县不动产权第0012078号	120,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	217.83	吉(2021)乾安县不动产权第0012077号	330,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	59.65	吉(2021)乾安县不动产权第0012072号	60,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	1,363.10	吉(2021)乾安县不动产权第0009085号	1,730,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	833.30	吉(2021)乾安县不动产权第0009086号	1,060,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产	3,209.00	吉(2021)乾安县不动产权第004033号	4,710,000.00	2022/10/25-2023/10/24
不动产单元	1713.21	哈房权证开字第 201110725 号	3,670,000.00	2022-8-22 至 2025-8-21
不动产单元	902	哈房权证开字第 201110967 号		
合计	9,504.66		11,680,000.00	

3.本公司本报告期用于抵押的无形资产：

抵押物名称	面积(m ²)	抵押权证号	被担保最高债权额	抵押期限
土地使用权	3,446.00	吉(2021)乾安县不动产权第0004033号	10,500,000.00	2019-5-31 至 2022-5-30
土地使用权	2,615.21	哈国用(2010)第0100001号	2,330,000.00	2022-8-22 至 2025-8-21

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
114,000,000.00	72,000,000.00	58.33%

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	披露索引
吉林万方百奥生物科技有限公司	医学研究和试验发展；认证咨询；健康咨询服务（不含诊疗服务）；仪器仪表销售；教学专用仪器销售；教学用模型及教具销售；环境监测专用仪器仪表销售；实验分析仪器销售；地质勘查专用设备销售；智能仪器仪表销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；第二类医疗器械租赁；第一类医疗器械租赁；第二类医疗器械销售；办公用品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；网络与信息安全软件开发；办公设备耗材销售；软件开发；办公设备销售；金属制品销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；技术玻璃制品销售；特种陶瓷制品销售；检验检测服务；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械租赁；消毒器械生产；消毒器械销售；药物临床试验服务；生物技术开发、技术推广、技术服务；生物制品（除疫苗）研发、生产、销售，以自有资金对相关项目投资（不得从事理财、非法集资、非法吸储、贷款等业务）（依法须经批准的项目	收购	21,000,000.00	51.01%	自有资金或自筹资金	宁波丽辛投资合伙企业（有限合伙）	长期	生物制品	2022年1月26日，公司已按《股权转让合同》的约定向宁波丽辛支付完成了2,100万元的股权转让款，并在长春市市场监督管理局净月高新技术产业开发区分局办理完成相关工商变更登记手续。本次工商变更后，公司持有万方百奥51.01%的股权。	不适用	不适用	否	2022年01月08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）

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	披露索引
	目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。医学研究和试验发展；认证咨询；健康咨询服务（不含诊疗服务）；仪器仪表销售；教学专用仪器销售；教学用模型及教具销售；环境监测专用仪器仪表销售；实验分析仪器销售；地质勘查专用设备销售；智能仪器仪表销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；第二类医疗器械租赁；第一类医疗器械租赁；第二类医疗器械销售；办公用品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；网络与信息安全软件开发；办公设备耗材销售；软件开发；办公设备销售；金属制品销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；技术玻璃制品销售；特种陶瓷制品销售；检验检测服务；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械租赁；消毒器械生产；消毒器械销售；药物临床试验服务；生物技术开发、技术推广、技术服务；生物制品（除疫苗）研发、生产、销售，以自有资金对相关项目投资。													
吉林万方沃土农业科技发展有限公司	一般项目：智能农业管理；农业专业及辅助性活动；农业生产托管服务；农业科学研究和试验发展；休闲观光活动；农作物种子经营（仅限不再分装的包装种子）；化肥销售；肥料销售；农作物栽培服务；园区管理服务；	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	农产业	2022年2月28日完成相关工商登记手续并取得营业执照。	不适用	不适用	否	2022年03月01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（http://www.cninfo.com.cn）

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	披露索引
	林业产品销售；饲料原料销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；中草药种植；食用菌种植；食用农产品初加工；食用农产品批发；食用农产品零售；农副产品销售；通讯设备销售；机械设备销售；劳动保护用品销售；家用电器销售；文具用品批发；文具用品零售；照相机及器材销售；照相器材及望远镜批发；化妆品批发；化妆品零售；体育用品及器材批发；日用百货销售；钟表销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；玩具销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；针纺织品销售；服装服饰批发；家具销售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；金银制品销售；个人卫生用品销售；新鲜水果批发；新鲜蔬菜批发；畜牧渔业饲料销售；礼品花卉销售；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；服务消费机器人销售；工业机器人销售；智能机器人销售；仪器仪表销售；卫生洁具销售；日用陶瓷制品销售；特种陶瓷制品销售；卫生陶瓷制品销售；建筑陶瓷制品销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；信息安全设备销售；五金产品零售；电子产品销售；集成电路销售；集成电路芯片及产品销售；电子元器件批发；汽车零配件批发；汽车零配件零售；摩托车及零配件批发；牲畜销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；软件开发；技术服务、技术开发、技													

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	披露索引
	技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专业设计服务；软件外包服务；机械设备租赁；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；第二类医疗器械销售。（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：农业转基因生物加工；肥料生产；房地产开发经营；家禽饲养；牲畜饲养；饲料生产；食用菌菌种生产；食品销售。（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）													
威海东巽生物科技有限公司	一般项目：生物质能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物饲料研发；生物有机肥料研发；海洋生物活性物质提取、纯化、合成技术研发；发酵过程优化技术研发；生物基材料技术研发；饲料原料销售；饲料添加剂销售；肥料销售；食用农产品零售；食用农产品批发；化妆品零售；非居住房地产租赁；保健食品（预包装）销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品销售；食品互联网销售；食品生产；饲料生产；饲料添加剂生产；保健食品生产；兽药生产。（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	增资	12,000,000.00	24.00%	自有资金	润田之光（北京）农业科技有限公司	长期	生物制品	本次向威海东巽的增资已经完成。2022年4月18日，威海东巽已完成工商变更登记手续并取得变更后的营业执照。	不适用	不适用	否	2022年03月05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（ http://www.cninfo.com.cn ）

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	披露索引
	证件为准)													
吉林万方东巽虾青素产业科技发展有限公司	一般项目：生物质能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物饲料研发；生物有机肥料研发；海洋生物活性物质提取、纯化、合成技术研发；发酵过程优化技术研发；生物基材料技术研发；饲料原料销售；饲料添加剂销售；肥料销售；食用农产品零售；化妆品零售；非居住房地产租赁；保健食品（预包装）销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口；进出口代理。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品销售；食品生产；饲料生产；饲料添加剂生产；保健食品生产；兽药生产。 （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）	新设	70,000,000.00	70.00%	自有资金	润田之光（北京）农业科技有限公司	长期	生物制品	2022年12月12日，本次投资成立的控股子公司已经完成工商登记手续，并取得营业执照。	不适用	不适用	否	2022年11月22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 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	113,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 年下半年开始的公共卫生事件一直持续到现在，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。受 2022 年上半年公共卫生事件的不断反复等情况构成重大限制的种种不可抗力客观因素的影响，本次交易仍然存在需要延迟支付剩余股权转让款的情况，岳义丰承诺将努力推进其业务的发展，并于 2022 年 12 月 31 日前将剩余股权转让款逐步支付完毕。截至 2022 年 12 月 12 日，公司已收到全部剩余股权转让款，本次交易完成。	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 (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	11,590.60	6,557.42	3,072.02	859.42	763.87
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	7,996.93	1,692.54	10,810.03	-93.57	-94.04
吉林万方沃土农业科技发展有限公司	子公司	农副产品销售	1000	822.15	271.85	1,048.99	282.44	271.85
吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司	子公司	农副产品销售	100	370.74	255.28	480.87	264.90	255.28
北京万方延庚健康管理有限公司	子公司	农副产品销售	5000	315.91	273.24	501.99	284.21	273.51

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
吉林万方沃土农业科技发展有限公司	设立	有利于完善公司的农业产业布局，提升公司在农业领域的综合竞争力。
吉林万方东翼虾青素产业科技发展有限公司	设立	有助于公司持续经营能力的提升并增强公司整体竞争力。
吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司	设立	有利于完善公司的农业产业布局，提升公司在农业领域的综合竞争力。
威海东翼生物科技有限公司	增资	公司本次对外投资的目的是为了参与到生物制品在农业和饲用领域的研发、制造和应用，提升公司农业业务的科技含量，扩大公司生物制品板块的应用领域，增强公司整体竞争力。

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

1、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

2、公司战略发展方向及 2023 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，以此来促进公司的可持续经营发展。

（1）内生外延并举，加速做大军工业务规模

2023 年度，铸鼎工大将继续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 铝合金盖板材料新材料等产品的产业化步伐，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，铸鼎工大也将继续加快 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，争取早日将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。

（2）扎实基础，稳步推进农业业务

秉承“务实、严谨、进取，高效”的发展态度，进一步夯实现有业务，提升玉米加工和大米杂粮的销售额。坚持“文化兴农、科技兴业”的理念，将先进的科技和管理方法引入传统农业生产中，提升产品品质和种植效率。依托地缘优势，寻找新的投资靓点，持续完善产业结构。

（3）全力推进红法夫酵母虾青素业务落地白山市江源区，抢占行业先机

目前公司红法夫酵母虾青素项目的前期准备工作正在紧张有序地推进之中，并已于 2023 年 4 月 10 日通过了吉林省企业投资项目备案信息登记。2023 年，公司将加快虾青素项目的落地和建设进程，争取尽快完成项目厂房的建设，早日实现项目的量产工作。此外，公司还将加大研发投入，打造虾青素产业链生态圈，加速虾青素鸡蛋、护肤品系列产品的市场推广，力争成为虾青素产业的领头羊。

3、公司面临的风险和应对措施

（1）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。

（2）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。

（3）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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（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及经营自主能力，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；公司董事会成员的人数和构成符合法律、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，监事会成员的人数和构成符合法律、法规及规范性文件的要求，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、客户等各方面利益的平衡，共同推动公司可持续健康发展。公司将持续完善公司法人治理结构，做好信息披露工作，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
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.37%	2022年01月24日	2022年01月25日	审议通过《关于原独立董事任期届满离任并聘任新独立董事的议案》
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.23%	2022年02月16日	2022年02月17日	审议通过《关于白山市惠德实业有限责任公司延期履行承诺的议案》
2021年年度股东大会	年度股东大会	38.27%	2022年05月23日	2022年05月24日	审议通过： 1、关于《2021年年度董事会工作报告》的议案 2、关于《2021年年度财务决算报告》的议案 3、关于《2021年年度报告》全文及其摘要的议案 4、2021年度利润分配预案 5、关于续聘会计师事务所的议案 6、关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案 7、关于2022年度对外担保额度预计的议案 8、关于《2021年年度监事会工作报告》的议案 9、关于修订《公司章程》的议案 10、关于修订《股东大会议事规则》的议案 11、关于修订《董事会议事规则》的议案 12、关于修订《独立董事工作制度》的议案 13、关于修订《关联交易管理制度》的议案 14、关于修订《对外投资管理制度》的议案 15、关于修订《募集资金使用管理办法》的议案 16、关于修订《对外担保管理制度》的议案 17、关于修订《分红管理制度》的议案 18、关于修订《监事会议事规则》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							
刘玉	副董事长	现任	女	2008年11月03日		826,900				826,900	
苏建青	董事	现任	男	2016年09月21日							
刘戈林	董事	现任	女	2015年04月01日		827,700				827,700	
章寒晖	董事、总经理	现任	男	2019年05月21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							
宋维强	独立董事	现任	男	2019年05月21日							
孙丽丽	独立董事	现任	女	2021年09月16日							
张宗丽	独立董事	现任	女	2022年01月24日							
张钧	监事	现任	男	2016年09月21日							
倪娜	监事	现任	女	2014年04月04日							
魏春景	监事	现任	女	2016年09月21日							
王馨艺	职工监事	现任	女	2021年04月29日							
刘艳	职工监事	现任	女	2019年04月19日							
戚凤春	副总经理	现任	男	2020年09月11日							
谌志旺	财务总监	现任	男	2022年01月07日							
董威亚	副总经理	现任	男	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							
肖兴刚	独立董事	离任	男	2016年01月15日	2022年01月24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	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 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。公司第九届董事会第三十七次会议和 2022 年第一次股东大会审议通过了《关于原独立董事任期届满离任并聘任新独立董事的议案》，详见公司于 2022 年 1 月 8 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）。

2、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。公司于 2022 年 1 月 7 日召开第九届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于变更公司财务总监的议案》，详见公司于 2022 年 1 月 8 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
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月至今任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；2014年4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责任公司高级项目经理；2011年8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月任国能新兴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 480.12 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	59.73	否
郭子斌	董事会秘书、董事、常务副总经理	女	现任	49.54	否
宋维强	独立董事	男	现任	5.95	否
孙丽丽	独立董事	女	现任	5.95	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
张宗丽	独立董事	女	现任	5.6	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	15.8	否
王馨艺	监事	女	现任	24.84	否
刘艳	监事	女	现任	15.81	否
戚凤春	副总经理	男	现任	198.45	否
董威亚	副总经理	男	现任	42.28	否
谌志旺	财务总监	男	现任	41.57	否
肖兴刚	独立董事	男	离任	0.32	否
合计	--	--	--	480.12	--

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
第九届董事会第三十七次会议决议	2022年01月07日	2022年01月08日	审议通过 1、关于原独立董事任期届满离任并聘任新独立董事的议案 2、关于变更公司财务总监的议案 3、关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案
第九届董事会第三十八次会议决议	2022年01月26日	2022年01月27日	审议通过 1、关于白山市惠德实业有限责任公司延期履行承诺的议案 2、关于选举公司第九届董事会审计委员会组成成员的议案 3、关于选举公司第九届董事会薪酬与考核委员会组成成员的议案 4、关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案
第九届董事会第三十九次会议决议	2022年02月18日	2022年02月19日	审议通过 1、关于聘任公司副总经理的议案 2、关于调整部分高级管理人员薪酬的议案
第九届董事会第四十次会议决议公告	2022年04月13日	2022年04月14日	审议通过 1、关于向激励对象授予 2021 年激励计划预留股票期权的议案 2、关于修订《公司章程》的议案 3、关于修订《股东大会议事规则》的议案 4、关于修订《董事会议事规则》的议案 5、关于修订《独立董事工作制度》的议案 6、关于修订《关联交易管理制度》的议案 7、关于修订《对外投资管理制度》的议案 8、关于修订《募集资金使用管理办法》的议案 9、关于修订《对外担保管理制度》的议案 10、关于修订《分红管理制度》的议案 11、关于修订《总经理工作细则》的议案 12、关于修订《战略委员会实施细则》的议案 13、关于修订《审计委员会实施细则》的议案 14、关于修订《薪酬与考核委员会实施细则》的议案 15、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 16、关于修订《分子公司管理制度》的议案 17、关于修订《重大信息报告制度》的议案 18、关于修订《信息披露事务管理制度》的议案 19、关于修订《董事、监事和高级管理人员持股及其变动管理制度》的议案 20、关于修订《内幕信息知情人登记管理制度》的议案

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			21、关于修订《财务报告内部控制制度》的议案 22、关于修订《投资者关系管理制度》的议案
第九届董事会第四十一次会议决议公告	2022年04月29日	2022年04月30日	审议通过 1、关于《2021年年度董事会工作报告》的议案 2、关于《2021年年度财务决算报告》的议案 3、关于《2021年年度报告》全文及其摘要的议案 4、关于《2021年度内部控制自我评价报告》的议案 5、2021年度利润分配预案 6、关于续聘会计师事务所的议案 7、关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案 8、关于2022年度对外担保额度预计的议案 9、关于申请撤销公司股票交易退市风险警示的议案 10、关于召开2021年年度股东大会的议案 11、关于《2022年第一季度报告》的议案
第九届董事会第四十二次会议决议公告	2022年08月29日	2022年08月31日	审议通过关于2022年半年度报告全文及摘要的议案
第九届董事会第四十三次会议决议公告	2022年09月22日	2022年09月23日	审议通过关于放弃控股子公司增资优先认购权的议案
第九届董事会第四十四次会议决议公告	2022年10月19日	2022年10月20日	审议通过 1、关于前期会计差错更正及追溯调整的议案 2、关于对吉林证监局行政监管措施决定书的整改报告的议案 3、关于2021年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案 4、关于修订公司2021年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案
第九届董事会第四十五次会议决议公告	2022年10月28日	2022年10月31日	审议通过关于《2022年第三季度报告》的议案
第九届董事会第四十六次会议决议公告	2022年11月21日	2022年11月22日	审议通过关于对外投资设立控股子公司的议案

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	10	10	0	0	0	否	3
刘玉	10	10	0	0	0	否	1
苏建青	10	10	0	0	0	否	1
章寒晖	10	9	1	0	0	否	1
刘戈林	10	7	3	0	0	否	0
郭子斌	10	9	1	0	0	否	3
宋维强	10	0	10	0	0	否	0
孙丽丽	10	0	10	0	0	否	0
张宗丽	9	0	9	0	0	否	0
肖兴刚	1	0	1	0	0	否	0

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	张宗丽、孙丽丽、刘玉	4	2022年04月29日	1、关于《2021年年度财务决算报告》的议案 2、关于《2021年年度财务报告》的议案 3、关于《2021年度内部控制自我评价报告》的议案 4、2021年度利润分配预案 5、关于续聘会计师事务所的议案 6、关于《2022年第一季度财务报告》的议案	审议通过		
			2022年08月29日	关于2022年半年度财务报告的议案	审议通过		
			2022年10月19日	关于前期会计差错更正及追溯调整的议案	审议通过		
			2022年10月28日	关于《2022年第三季度财务报告》的议案	审议通过		
薪酬与考核委员会	孙丽丽、张宗丽、章寒晖	3	2022年02月18日	关于调整部分高级管理人员薪酬的议案	审议通过		
			2022年04月13日	关于向激励对象授予2021年激励计划预留股票期权的议案	审议通过		
			2022年10月19日	1、关于2021年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案 2、关于修订公司2021年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案	审议通过		

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）	24
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	111
报告期末在职员工的数量合计（人）	135
当期领取薪酬员工总人数（人）	135
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	45
销售人员	12
技术人员	26
财务人员	19
行政人员	33
合计	135
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	8
本科	32
大专	43
大专以下	49
合计	135

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”，向部分高管授予预留期权 60 万份。2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就，第九届董事会第四十四次会议和第九届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，本次行权采用自主行权模式。

3、培训计划

为了提高员工的整体素质和工作效率，公司一直很注重员工的培训，并不断完善培训机制。根据实际需求制定年度培训计划，培训内容主要包括员工素质和职业技能提升、信息化软件使用技巧、企业文化、管理能力建设等多个方面，注重培训实效。通过对员工进行有针对性培训，不断提高岗位操作技能、业务能力和职业发展的需求，在满足员工个人成长需求的同时，满足公司发展的需要。

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。

公司于 2022 年 6 月 9 日完成 2021 年股票期权激励计划预留股票期权的授予登记工作。详见公司于 2022 年 6 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>）披露的《关于 2021 年股票期权激励计划预留授予登记完成的公告》。

公司于 2022 年 10 月 19 日召开第九届董事会第四十四次会议和第九届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期的行权条件已经成就，同意 10 名激励对象在第一个行权期内以自主方式行权，预计行权的股票期权数量为 254.10 万份（实际行权数量以中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记为准）。监事会对本次激励计划激励对象名单及行权条件成就相关事项进行了核实并发表了审核意见。独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。律师出具了法律意见书。详见公司于 2022 年 10 月 20 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。

截至 2022 年 11 月 10 日，本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作。2022 年 11 月 11 日起至 2023 年 6 月 14 日止，

符合行权条件的激励对象可以在可行权日通过承办券商股票交易系统进行自主行权。详见公司于 2022 年 11 月 11 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部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2022-067）。

截止 2022 年 12 月 31 日，激励对象本次累计行权数量为 516,551 份，对应增加公司股本 516,551 股。

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		330,000	0		1,000,000	7.07					
刘玉	董事、副董事长	1,000,000		330,000	0		1,000,000	7.07					
章寒晖	董事、总经理	500,000		165,000	0		500,000	7.07					
刘戈林	董事	500,000		165,000	0		500,000	7.07					
郭子斌	董事、董事会秘书、常务副总经理	500,000		165,000	0		500,000	7.07					
董威亚	副总经理	500,000		165,000	0		500,000	7.07					
戚凤春	副总经理	1,800,000		594,000	0		1,800,000	7.07					
谌志旺	财务总监		300,000	0	0		300,000	7.07					
合计	--	5,800,000	300,000	1,914,000	0	--	6,100,000	--	0	0	0	--	0

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第一个行权期的行权条件均已经成就，所持期权均未行权。

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

公司始终重视内部控制管理，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，并根据中国证监会和深圳证券交易所的最新法律法规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，公司根据证监会、深交所最新法规指引，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审议通过，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。修订后的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《募集资金使用管理办法》《对外担保管理制度》《分红管理制度》和《监事会议事规则》已经 2021 年年度股东大会审议通过，详见公司于 5 月 24 日，在巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-040）

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。2022 年 4 月 13 日，公司根据修订后的公司章程，在董事会下设置提名委员会。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2022 年 01 月 01 日	2021 年 12 月，公司控股子公司吉林万方迈捷农业产业发展有限公司（以下简称“万方迈捷”）与长春欧亚超市连锁经营有限公司（以	由于收入确认的时点差异，2021 年度财务报告应调减收入 4,590,715.6 元，调减成本	1、公司及时调整了 2021 年年度、2022 年第一季度报告和 2022 年半年度财务报告中的相关财务数据，并于 2022 年 10 月 19 日召开董事会、监事会会议，审议通过了	2022 年 10 月 01 日	董事长、总经理、财务总监	1、公司通过组织财务人员加强专业知识和相关政策法规的学习，提升了财务团队的

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
	下简称“欧亚超市”) 签订购销合同, 销售小町香大米, 客户的验收入库日期为 2022 年 1 月 2 日-4 日, 根据合同约定, 上述业务万方迈捷应在 2022 年 1 月确认收入, 万方迈捷公司是在 2021 年 12 月确认的收入, 形成了收入确认的时点差异。	1,293,762.6 元, 调减净利润 3,296,953 元, 调减归母净利润 1,978,171.8 元。	《关于调整公司前期会计差错的议案》, 公司独立董事发表了独立意见, 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 出具了《关于万方城镇投资发展股份有限公司会计差错更正专项说明的鉴证报告》(中兴财光华审专字(2022)第 207329 号)。 2、公司组织财务部门进行自查, 梳理完善财务审核流程及内部控制制度, 复核财务相关凭证及报表, 同时加强专业知识和相关政策法规的学习。 3、公司组织全体董事、监事、高级管理人员及相关负责人员认真学习《上市公司信息披露管理办法》《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》等法律法规及相关案例。			整体专业素质。 2、公司及相关人员将深刻汲取教训, 增强规范运作意识、提高规范运作水平, 不断完善内部控制, 进一步提升财务管理和信息披露质量, 切实维护公司及全体股东的合法利益, 从而实现公司规范、可持续健康发展。

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下: 重大缺陷认定标准: (1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为; (2) 公司更正已公布的财务报告; (3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报; (4) 审计委员会和审计部门对公司的	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: 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。 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; 如果缺陷发生的可能性较高, 会显著

内部控制评价报告全文披露日期		2023 年 04 月 27 日
	<p>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>	<p>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>
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）		1
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 2022 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	2023 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，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、团建利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 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 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。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。2021 年 11 月份具体资金支持金额及资金用途如下： 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>	2021 年 09 月 03 日	5 年	<p>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。</p> <p>公司于 2022 年 11 月 18 日收到《白山市惠德实业有限责任公司关于部分承诺事项延期及方案调整的回复函》，惠德实业对原有的股权交易计划和资金支持计划做了部分调整。</p> <p>调整后方案如下： （一）股权交易计划 1、惠德实业承诺，在《表决权委托协议》的有效期内，且在《表决权委托协议》中，各方履行约定义务的前提下，继续通过多种市场化方式逐步取得合计不低于上市公司总股本 20% 比例的股份。 2、惠德实业原计划通过受让金融机构债权等方式逐步取得上市公司股权，由于债权受让情况较为复杂，目前，惠德实业仍需与相关金融机构进行沟通及协调。一旦有进展，惠德实业将尽快通知上市公司履行披露义务。 （二）资金支持计划 惠德实业已于 2021 年 12 月 14 日完成纾困资金支持合计 5,399.99 万元，剩余 14,600.01 万元</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
			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大开展军工业务。			承诺纾困资金尚未履行。 鉴于上市公司致函说明其流动资金暂时可以维持基本运转，且纾困资金附带资金成本，为了精准纾困，也为了减少上市公司的财务费用，剩余纾困资金将不再向上市公司提供。
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。</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年09月03日	长期	正常履行中
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 and 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</p>	2021年09月03日	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>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>			
<p>收购报告书或权益变动报告书中所作承诺</p>	<p>白山市江源区丰源农业投资有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<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</p>	<p>2021年09月03日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</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
			<p>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>			
<p>收购报告书或权益变动报告书中所作承诺</p>	<p>白山市惠德实业有限责任公司</p>	<p>其他承诺</p>	<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 and 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> <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</p>	<p>2021年09月03日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</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
			<p>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</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
			<p>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>			
<p>收购报告书或权益变动报告书中所作承诺</p>	<p>白山市惠德实业有限责任公司</p>	<p>其他承诺</p>	<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其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>2021年09月03日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</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
			<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>			
<p>收购报告书或权益变动报告书中所作承诺</p>	<p>白山市惠德实业有限责任公司</p>	<p>其他承诺</p>	<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>2021年09月03日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</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
			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。”			
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	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； 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； 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； 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； 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； 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。	2021年10月13日	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	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： 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。 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。 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	2021年10月13日	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
			<p>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>			
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</p>	2021年10月13日	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
			<p>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>			
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。</p>	2021 年 10 月 13 日	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</p>	2021 年 10 月 13 日	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
			<p>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>			
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：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年02月27日	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 年 08 月 01 日	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 年 05 月 15 日	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。</p> <p>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</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
						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《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 年 05 月 15 日	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。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	惠德实业未按期履行其 2021 年 9 月 3 日出具的《关于对上市公司纾困方案说明》中部分承诺，并于 2022 年 11 月 18 致公司《白山市惠德实业有限责任公司关于部分承诺事项延期及方案调整的回复函》，惠德实业对原有的股权交易计划和资金支持计划做了部分调整。详见本表第一条“履行情况”中的相关内容。					

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	3,000	731.71	未完成2022年当期的业绩对赌下限	2021年03月01日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)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

2022 年度，由于国内公共卫生事件反复以及配合地方政府的有关要求，铸鼎工大在生产、销售、运输等环节受到较多挑战，铸鼎工大的生产经营受到一定的影响，致使其业绩不及预期。根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的针对铸鼎工大 2022 年度的审计数据，铸鼎工大截至 2022 年累积实际净利润数额 2,850.78 万元，完成率为 53.79%，低于累积承诺净利润数额 75%。鉴于此，公司综合考虑合同约定以及公司长远发展等因素，将尽快与承诺方协商解决上述事项，后续将根据事项的进展情况及及时履行披露义务。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

无影响。

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

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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

2022年9月，万方百奥因发展需要，其股东会决议注册资本由7,450万元增加至15,200万元，公司放弃了本次增资优先认购权，根据新的增资协议及公司章程，新投资人润田之光为万方百奥的实际控制人，本次增资后，公司对万方百奥的持股比例由51.0067%减少至25%，万方百奥自2022年10月起，不再纳入公司的合并范围。

2022年2月28日、2022年11月14日分别设立了全资子公司吉林万方沃土农业科技发展有限公司、吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司。

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	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵丽丽 韩雪霞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	赵丽丽2年，韩雪霞1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为我司内部控制审计会计师事务所。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
万方城镇投资发展股份有限公司	其他	2011年4月27日,*ST万方作为借款主体与第三方签订借款协议,向第三方借款2,200万元,其中2,000万元直接汇入*ST万方原控股股东北京万方源房地产开发有限公司银行账户。上述行为构成控股股东非经营性资金占用,占用金额占*ST万方2010年经审计净资产的9.96%。2021年11月30日,上述资金占用已通过债务冲抵方式解决。	被证券交易所采取纪律处分	对万方城镇投资发展股份有限公司、公司原控股股东北京万方源房地产开发有限公司、公司原实际控制人、董事长张晖给予通报批评的处分。	2022年04月27日	详见深圳证券交易所(http://www.szse.cn)披露的《关于对万方城镇投资发展股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》
北京万方源房地产开发有限公司	原控股股东					
张晖	董事					
万方城镇投资发展股份有限公司	其他	2021年12月,公司万方迈捷与欧亚超市签订购销合同,销售小町香大米,合同约定货到交货地点或欧亚超市自提后1日内验收,商品在欧亚超市验收前(验收以入库单据为准),一切风险及责任均由万方迈捷承担。合同实际执行中欧亚超市并未前往万方迈捷提取大米,而是由欧亚超市的客户吉林利源精制股份有限公司(简称“利源精制”)自提,利源精制的验收入库日期为2022年1月2日-4日,同时该笔业务2021年末利源精制在预付账款中核算,2022年1月利源精制收到货物后记入库存商品。根据《企业会计准则第14号-收入(2017)》第十三条“对于在某一时间点履行的履约义务,企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入”及公司收入确认政	其他	上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法(证监会令第182号)》第三条第一款规定,公司董事长张晖、总经理章寒晖、财务总监谔志旺未能忠实、勤勉地履行职责,对上述行为承担主要责任。根据《上市公司信息披露管理办法(证监会令第182号)》第五十一条第三款、第五十二条规定,吉林证监局决定对公司采取	2022年09月30日	详见公司于2022年9月30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《关于收到吉林证监局行政监管措施决定书公告》(公告编号:2022-051)
张晖	董事					
章寒晖	高级管理人员					
谔志旺	高级管理人员					

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
		策“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”，上述业务万方迈捷应在 2022 年 1 月确认收入，公司 2021 年财务报告错报应调减收入 4,590,715.6 元，调减成本 1,293,762.6 元，调减净利润 3,296,953 元，调减归母净利润 1,978,171.8 元。 上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法（证监会令第 182 号）》第三条第一款规定，公司董事长张晖、总经理章寒晖、财务总监谌志旺未能忠实、勤勉地履行职责，对上述行为承担主要责任。		责令改正的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。		

整改情况说明

适用 不适用

公司及相关人员于 2022 年 9 月 29 日收到吉林证监局《关于对万方城镇投资发展股份有限公司及相关责任人采取责令改正措施的决定》（吉证监决〔2022〕12 号）（以下简称“《决定书》”），详见公司于 2022 年 9 月 30 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《关于收到吉林证监局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2022-051）。

收到《决定书》后，公司董事会及有关部门高度重视，对《决定书》中涉及的事项进行了全面梳理并深入分析，分析查找问题原因，明确责任，结合公司实际情况制订整改方案，并向吉林证监局提交了整改报告。现将整改情况公告如下：

针对吉林证监局本次检查中发现的问题，公司已深入分析问题原因，落实整改措施，截至目前本次专项检查中发现的问题均已完成全面整改。

1、根据《决定书》的要求，公司组织财务部、证券部及时调整了 2021 年年度财务报告、2022 年第一季度财务报告和 2022 年半年度财务报告中的相关财务数据，并于 2022 年 10 月 19 日召开第九届董事会第四十四次会议、第九届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整公司前期会计差错的议案》，公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于万方城镇投资发展股份有限公司会计差错更正专项说明的鉴证报告》（中兴财光华审专字（2022）第 207329 号）。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 20 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>）上披露的相关公告。

2、公司组织财务部门进行自查，梳理并完善财务审核流程及内部控制制度，复核财务相关凭证及报表，定期组织财务人员学习《企业会计准则》等财务相关内容，提升财务团队的整体专业素质。

3、公司以此次整改为契机，组织全体董事、监事、高级管理人员及相关负责人员认真学习《上市公司信息披露管理办法》《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》等法律法规及相关案例。公司及相关人员将深刻汲取教训，增强规范运作意识、提高规范运作水平，不断完善内部控制，进一步提升财务管理和信息披露质量，切实维护公司及全体股东的合法利益，从而实现公司规范、可持续健康发展。

整改责任人及责任部门：董事长、总经理、财务总监、财务部、证券部。

整改时间：已完成整改，后续将根据相关规定持续规范执行。

详见公司于 2022 年 10 月 20 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《关于对吉林证监局行政监管措施决定书的整改报告》（公告编号：2022-059）。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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	第一大股东	其他应 付款	2,703.04	310.75	2,908.75			105.04
万方投资控 股集团有限 公司	第一大股东 万方源之母 公司	其他应 付款	98.85		60.00			38.85
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	12.10					12.10
北京万方鑫 润基金管理 有限公司	受第一大股 东之母公司 控制	其他应 付款	1,595.57					1,595.57
万方金融控 股有限公司	受第一大股 东之母公司 控制	其他应 付款	117.90					32.90
北京万方云 健科技有限 公司	受第一大股 东之母公司 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	受第一大股 东之母公司 控制	其他应 付款	6.90					6.90
邢大伟	子公司股东	其他应 付款	72.58		72.58			0
白山市惠德 实业有限责 任公司	控股股东	其他应 付款	99.99					99.99
威海东巽生 物科技有限 公司	联营企业	应付账 款		5.31				5.31

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

参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	反担保情况	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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万方迈捷	2022 年 04 月 30 日	20,000	2021 年 10 月 29 日	4,300	连带责任保证		万方迈捷持股 40% 的股东杨	保证人承担的保证责任	否	否

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
							凯按其出资比例对本次担保提供反担保，杨凯与公司签署了《反担保协议》	间为主债务履行期届满之日起三年		
铸鼎工大	2022年04月30日	10,000			连带责任保证			自公司2021年年度股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止。	否	否
万方沃土	2022年04月30日	10,000			连带责任保证			自公司2021年年度股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						4,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						4,300
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
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》签署日至所有债务履行期届满之日起二年。	否	否
泰州铸鼎	2022年04月30日	5,000	2021年07月29日	615.9	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
万方迈捷	2022年04月30日	3,000			连带责任保证			自公司2021年年度股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			8,609.76	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						1,225.66
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）			48,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						4,300
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			48,609.76	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						5,525.66
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										30.48%
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）										5,525.66
对未到期担保合同，报告期内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

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、向子公司提供财务资助

为了支持军工板块业务发展，公司于 2022 年 1 月 7 日与控股子公司铸鼎工大签订了《借款合同》，按照 5% 的利率向铸鼎工大提供财务资助 2,000 万元，利率为 5%，限为 1 年。详见公司分别于 2022 年 1 月 8 日、1 月 10 日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于向控股子公司提供财务资助的公告》及其进展公告（公告编号：2022-003、2022-008）。

2、投资虾青素产业

随着生物制品在农业领域里的应用范围逐步扩大，报告期内公司投资了威海东巽生物科技有限公司（以下简称“东巽生物”）24% 股权。东巽生物是研发、制造和销售天然饲用红法夫酵母虾青素的专业生物科技公司，通过生物发酵和提取制造天然虾青素。红法夫酵母虾青素主要应用于水产饲料添加剂，主要功能是抗氧化、抗应激，由于其来源为天然酵母细胞，且生物合成过程比较复杂，因此具备一定的技术壁垒。

详见公司分别于 2022 年 3 月 5 日和 2022 年 4 月 19 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于对外投资的公告》及其进展公告（公告编号：2022-023、2022-029）。

3、董事会及监事会换届延期

公司第九届董事会和监事会已于 2022 年 5 月 20 日任期届满。由于公司第十届董事会董事候选人及第十届监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为了确保公司董事会、监事会工作的稳定性和连续性，公司董事会和监事会将延期换届，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期也相应顺延。

在公司董事会、监事会换届选举工作完成之前，公司第九届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《公司章程》的相关规定继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。

详见公司于 2022 年 8 月 18 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《关于董事会、监事会延期换届的公告》（公告编号：2022-046）。

4、解除退市风险警示

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的《审计报告》（中兴财光华审会字（2022）第 207348 号）及《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》的相关规定，公司于 2022 年 4 月 29 日召开第九届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于申请撤销公司股票交易退市风险警示的议案》，并向深圳证券交易所提交撤销退市风险警示的申请。

上述申请于 2022 年 9 月 29 日获得深圳证券交易所同意，自 2022 年 10 月 10 日开市起撤销公司退市风险警示，证券简称由“*ST 万方”变更为“万方发展”，公司股票代码仍为“000638”，股票交易日涨跌幅限制由“5%”变更为“10%”。

详见公司于 2022 年 9 月 30 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《关于公司股票交易撤销退市风险警示暨停牌的公告》（公告编号：2022-052）。

5、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》。

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》，因尚有部分承诺未能按期履行，惠德实业拟延期履行就本次交易尚未完全履行的承诺。

公司于 2022 年 11 月，收到《惠德实业关于部分承诺事项延期及方案调整的回复函》，惠德实业因上述承诺未能按期履行，再次对纾困方案进行了调整：

（一）股权交易计划

1、惠德实业承诺，在《表决权委托协议》的有效期内，且在《表决权委托协议》中，各方履行约定义务的前提下，继续通过多种市场化方式逐步取得合计不低于上市公司总股本 20% 比例的股份。

2、惠德实业原计划通过受让金融机构债权等方式逐步取得上市公司股权，由于债权受让情况较为复杂，目前，惠德实业仍需与相关金融机构进行沟通及协调。一旦有进展，惠德实业将尽快通知上市公司履行披露义务。

（二）资金支持计划

惠德实业已于 2021 年 12 月 14 日完成纾困资金支持合计 5,399.99 万元，剩余 14,600.01 万元承诺纾困资金尚未履行。

鉴于上市公司致函说明其流动资金暂时可以维持基本运转，且纾困资金附带资金成本，为了精准纾困，也为了减少上市公司的财务费用，剩余纾困资金将不再向上市公司提供。

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、1 月 27 日和 11 月 19 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》（公告编号：2022-014）《关于控股股东履行相关承诺的进展公告》（公告编号：2022-068）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

一、万方百奥

1、为优化疫苗板块布局，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》，根据协议约定，公司将使用自有资金或自筹资金按照 2 元/股的价格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，转让总价款为人民币 2,100 万元。本次交易完成后，公司持有万方百奥股权比例由 36.91%变更为 51.0067%。详见公司分别于 2022 年 1 月 8 日、2022 年 1 月 27 日在在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公司收购控股子公司部分股权的公告》及其进展公告（公告编号：2022-004、2022-011）。

2、为满足公司控股子公司万方百奥的发展需求，公司与吉林百奥肽克生物科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“百奥肽克”）、宁波丽辛、北京华阳众创科技有限公司（以下简称“华阳众创”）、润田之光（北京）农业科技有限公司（以下简称“润田之光”）签订《吉林万方百奥生物科技有限公司股东增资协议》（以下简称“增资协议”），根据增资协议规定，宁波丽辛、华阳众创、润田之光将以 2 元/股的价格分别向万方百奥增资 3,600 万元、2,600 万元和 9,300 万元，对应增加万方百奥注册资本 1,800 万元、1,300 万元和 4,650 万元，公司放弃本次增资优先认购权。本次交易完成后，万方百奥的注册资本由

7,450 万元增加至 15,200 万元，公司对万方百奥的持股比例由 51.0067%变为 25.0000%，公司将不再是万方百奥的第一大股东，万方百奥将不再纳入公司合并报表。详见公司分别于 2022 年 9 月 23 日、2022 年 10 月 11 日在巨潮资讯网（<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的公告》及其进展公告（公告编号：2022-050、2022-053）。

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%				516,551	516,551	308,675,601	99.60%
1、人民币普通股	308,159,050	99.60%				516,551	516,551	308,675,601	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%				516,551	516,551	309,916,551	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 10 月 19 日召开第九届董事会第四十四次会议和第九届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期的行权条件已经成就，同意 10 名激励对象在第一个行权期内以自主方式行权，预计行权的股票期权数量为 254.10 万份。

符合行权条件的激励对象可以在 2022 年 11 月 11 日起至 2023 年 6 月 14 日期间，在可行权日通过承办券商股票交易系统进行自主行权。详见公司于 2022 年 10 月 20 日及 11 月 11 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。

截止 2022 年 12 月 31 日，激励对象本次累计行权数量为 516,551 份，对应增加公司股本 516,551 股。

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	-	-	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

公司于 2022 年 10 月 19 日召开第九届董事会第四十四次会议和第九届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，并及时为激励对象办理了自主行权的相关流程。截止报告期末，激励对象累计实施自主行权 516,551 份，对应增加公司股份 516,551 股，公司总股本变更为 309,916,551 股。

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	48,194	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,988	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	-	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	-
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	37.62%	116,600,000.00	0.00	0.00	116,600,000.00	质押 冻结 116,600,000.00
王海滨	境内自然人	0.38%	1,191,860.00	-600626.00	0.00	1,191,860.00	0.00
覃金火	境内自然人	0.30%	930,600.00	930600.00	0.00	930,600.00	0.00
刘戈林	境内自然人	0.27%	827,700.00	0.00	620,775.00	206,925.00	质押 冻结 827,700.00
刘玉	境内自然人	0.27%	826,900.00	0.00	620,175.00	206,725.00	质押 冻结 826,900.00
杭州金蟾蜍投资管理有限公司一金蟾蜍十号私募证券投资基金	其他	0.26%	817,400.00	817400.00	0.00	817,400.00	0.00
王斌	境内自然人	0.26%	800,000.00	800000.00	0.00	800,000.00	0.00
王云法	境内自然人	0.24%	754,000.00	754000.00	0.00	754,000.00	0.00
李俊	境内自然人	0.21%	638,800.00	0.00	0.00	638,800.00	0.00
张志勇	境内自然人	0.21%	638,000.00	638000.00	0.00	638,000.00	0.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘玉女士为公司副董事长，刘戈林女士为公司董事，除此之外，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（ 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）。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
北京万方源房地产开发有限公司	116,600,000.00	人民币普通股	116,600,000.00				
王海滨	1,191,860.00	人民币普通股	1,191,860.00				
覃金火	930,600.00	人民币普通股	930,600.00				
杭州金蟾蜍投资管理有限公司一金蟾蜍十号私募证券投资基金	817,400.00	人民币普通股	817,400.00				
王斌	800,000.00	人民币普通股	754,000.00				
王云法	754,000.00	人民币普通股	754,000.00				
李俊	638,800.00	人民币普通股	638,800.00				
张志勇	638,000.00	人民币普通股	638,000.00				

BARCLAYS BANK PLC	631,720.00	人民币普通股	631,720.00
连领娟	628,300.00	人民币普通股	628,300.00
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	刘玉女士为公司副董事长，刘戈林女士为公司董事，与公司第一大股东存在关联关系。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	前 10 名普通股股东中，股东杭州金蟾蜍投资管理有限公司一金蟾蜍十号私募证券投资基金通过华泰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 817,400 股； 股东王斌通过财达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 800,000 股； 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 467,101 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	谢健	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

公司报告期控股股东未发生变更。

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	无			

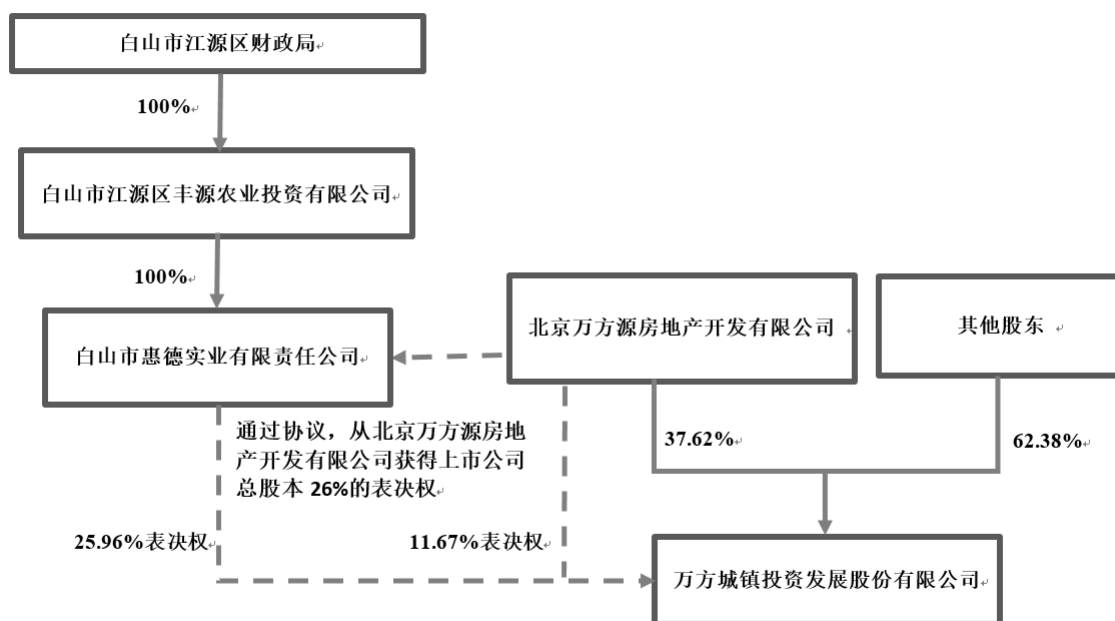
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
控制的其他境内外上市公司的股权情况				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

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

采用集中竞价交易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	2023 年 04 月 27 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(2023)第 207336 号
注册会计师姓名	赵丽丽、韩雪霞

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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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、27 收入确认”和“附注五、36.营业收入和营业成本”所述，万方发展 2022 年度营业收入为 15,770.79 万元，较 2021 年度销售收入降低 51.09%，其收入确认是否准确，是否计入恰当的财务报表会计期间，对财务报表影响重大。因此，我们将万方发展收入的确认识别为关键审计事项。

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 2022 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计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对万方发展持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万方发展不能持续经营。

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

(6) 就万方发展中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：万方城镇投资发展股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	99,168,492.06	122,946,797.06
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	8,009,055.75	11,536,289.99
应收账款	35,141,497.21	55,175,898.65
应收款项融资		
预付款项	2,351,573.64	33,503,340.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,534,086.98	19,094,024.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	206,107,137.02	173,277,891.81
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	4,622,475.78	4,272,067.42
流动资产合计	364,934,318.44	419,806,309.53
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	60,086,942.56	
其他权益工具投资	7,109,362.05	6,633,509.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	49,342,997.72	43,420,199.39
在建工程		5,665,413.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,484,573.22	6,351,861.10
无形资产	14,145,669.65	12,462,797.18
开发支出	729,467.08	1,203,963.77
商誉	63,455,993.03	63,549,224.55
长期待摊费用	1,515,502.54	2,250,421.47
递延所得税资产	713,269.56	377,995.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	202,583,777.41	141,915,386.38
资产总计	567,518,095.85	561,721,695.91
流动负债：		
短期借款	70,135,539.11	71,142,174.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
应付票据		
应付账款	23,024,476.00	16,869,290.11
预收款项		
合同负债	2,153,517.66	9,788,689.63
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	2,496,920.82	3,543,327.04
应交税费	53,328,113.68	51,343,333.33
其他应付款	172,130,988.61	146,960,251.60
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	3,799,477.23	5,795,895.98
其他流动负债	7,322.10	284,305.88
流动负债合计	327,076,355.21	305,727,267.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,231,863.70	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	32,096.73	40,127.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,083,084.70	15,115,707.88
负债合计	339,159,439.91	320,842,975.67
所有者权益：		
股本	309,916,551.00	309,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	156,628,722.87	155,632,987.93
减：库存股		
其他综合收益	-7,095,786.03	-7,571,638.85
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	-283,035,070.60	-287,236,312.56
归属于母公司所有者权益合计	181,269,825.04	175,080,444.32
少数股东权益	47,088,830.90	65,798,275.92
所有者权益合计	228,358,655.94	240,878,720.24
负债和所有者权益总计	567,518,095.85	561,721,695.91

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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	15,649,973.82	31,074,354.00
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	3,880.00	
其他应收款	52,038,704.31	101,140,455.91
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	67,692,558.13	132,214,809.91
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	205,695,671.11	172,336,159.64
其他权益工具投资	7,109,362.05	6,633,509.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	57,384.34	24,177.20
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	1,576.20	20,490.48
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	212,863,993.70	179,014,336.55
资产总计	280,556,551.83	311,229,146.46
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		
合同负债	5,078.88	5,078.88
应付职工薪酬	1,479,395.25	1,814,872.76
应交税费	17,999,399.73	17,647,033.20
其他应付款	141,637,991.17	171,740,026.99

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
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		
流动负债合计	161,771,117.66	191,856,264.46
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	162,590,241.93	192,675,388.73
所有者权益：		
股本	309,916,551.00	309,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	103,943,227.68	99,379,055.08
减：库存股		
其他综合收益	-7,095,786.03	-7,571,638.85
专项储备		
盈余公积	4,507,363.39	4,507,363.39
未分配利润	-293,305,046.14	-287,161,021.89
所有者权益合计	117,966,309.90	118,553,757.73
负债和所有者权益总计	280,556,551.83	311,229,146.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2022年度	2021年度
一、营业总收入	157,707,909.65	322,434,250.75
其中：营业收入	157,707,909.65	322,434,250.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,340,689.56	291,105,859.57
其中：营业成本	124,841,283.16	228,149,317.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

项目	2022 年度	2021 年度
税金及附加	442,677.71	1,823,770.23
销售费用	1,996,500.05	15,784,741.70
管理费用	18,496,898.79	34,730,093.37
研发费用	998,232.83	5,946,936.74
财务费用	5,565,097.02	4,671,000.18
其中：利息费用	5,659,569.66	4,614,075.84
利息收入	125,430.38	75,726.03
加：其他收益	1,910,836.87	4,573,420.30
投资收益（损失以“-”号填列）	194,628.29	52,606,307.94
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）	1,655,261.63	-4,174,953.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-86,286.73	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,623.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,041,660.15	84,307,541.69
加：营业外收入	900.73	1,550,844.80
减：营业外支出	9,375.18	45,460.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,033,185.70	85,812,926.34
减：所得税费用	1,260,763.48	4,781,687.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,772,422.22	81,031,238.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,772,422.22	68,388,392.89
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	4,201,241.96	60,841,368.94
2.少数股东损益	3,571,180.26	20,189,869.50
六、其他综合收益的税后净额	475,852.82	528,690.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	475,852.82	528,690.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	475,852.82	528,690.35
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	475,852.82	528,690.35
4.企业自身信用风险公允价值		

项目	2022 年度	2021 年度
变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,248,275.04	81,559,928.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,677,094.78	61,370,059.29
归属于少数股东的综合收益总额	3,571,180.26	20,189,869.50
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.01	0.20
(二) 稀释每股收益	0.01	0.19

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

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	0.00	913,466.36
减：营业成本	0.00	913,466.36
税金及附加	939.16	55,816.50
销售费用		
管理费用	6,711,363.67	9,599,137.82
研发费用		
财务费用	529,588.55	802,692.52
其中：利息费用	1,560,146.57	800,000.00
利息收入	-1,033,989.64	4,682.50
加：其他收益		2,170.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-523,219.75	31,150,320.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号	1,621,086.88	-663,044.14

项目	2022 年度	2021 年度
填列)		
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)	-6,144,024.25	20,031,800.56
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)	-6,144,024.25	21,095,732.56
减: 所得税费用		
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-6,144,024.25	21,095,732.56
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-6,144,024.25	21,095,732.56
(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	475,852.82	528,690.35
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	475,852.82	528,690.35
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	475,852.82	528,690.35
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-5,668,171.43	21,624,422.91
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	2022 年度	2021 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	203,230,507.65	296,347,004.98
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		

项目	2022 年度	2021 年度
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	314,991.46	5,360,939.35
收到其他与经营活动有关的现金	2,841,086.18	23,437,325.31
经营活动现金流入小计	206,386,585.29	325,145,269.64
购买商品、接受劳务支付的现金	187,256,695.58	201,690,697.38
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	21,862,244.37	89,312,236.33
支付的各项税费	3,196,713.76	12,344,843.45
支付其他与经营活动有关的现金	7,441,909.60	74,574,573.60
经营活动现金流出小计	219,757,563.31	377,922,350.76
经营活动产生的现金流量净额	-13,370,978.02	-52,777,081.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00
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	20,012.32	111,285,866.35
投资活动现金流入小计	18,020,012.32	296,061,967.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,127,271.26	35,012,330.37
投资支付的现金	42,520,000.00	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	51,647,271.26	230,114,940.99
投资活动产生的现金流量净额	-33,627,258.94	65,947,026.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,793,086.02	31,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	89,635,652.00	
筹资活动现金流入小计	176,428,738.02	111,800,000.00
偿还债务支付的现金	85,343,201.17	19,783,804.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,052,092.18	2,987,859.44
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	62,813,512.71	5,786,402.33
筹资活动现金流出小计	153,208,806.06	28,558,066.68

项目	2022 年度	2021 年度
筹资活动产生的现金流量净额	23,219,931.96	83,241,933.32
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	-23,778,305.00	96,411,878.55
加：期初现金及现金等价物余额	120,846,797.06	24,434,918.51
六、期末现金及现金等价物余额	97,068,492.06	120,846,797.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	672,979.02	287,882.97
经营活动现金流入小计	672,979.02	287,882.97
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	4,581,812.26	4,992,960.25
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	2,671,792.97	5,991,299.51
经营活动现金流出小计	7,253,605.23	10,984,259.76
经营活动产生的现金流量净额	-6,580,626.21	-10,696,376.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		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	18,000,000.00	365,033,795.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,850.00	33,100.00
投资支付的现金	42,500,000.00	54,500,000.00
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	42,542,850.00	322,565,400.67
投资活动产生的现金流量净额	-24,542,850.00	42,468,395.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,593,086.02	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	123,764,149.76	
筹资活动现金流入小计	126,357,235.78	
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
支付其他与筹资活动有关的现金	110,658,139.75	
筹资活动现金流出小计	110,658,139.75	800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,699,096.03	-800,000.00
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	-15,424,380.18	30,972,018.45
加：期初现金及现金等价物余额	31,074,354.00	102,335.55

项目	2022 年度	2021 年度
六、期末现金及现金等价物余额	15,649,973.82	31,074,354.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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				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
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				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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	516,551.00				995,734.94		475,852.82				4,201,241.96		6,189,380.72	-18,709,445.02	-12,520,064.30
（一）综合收益总额							475,852.82				4,201,241.96		4,677,094.78	3,571,180.26	8,248,275.04
（二）所有者投入和减少资本	516,551.00				4,894,659.54								5,411,210.54	-22,280,625.28	-16,869,414.74
1. 所有者投入的普通股	516,551.00				2,076,535.02								2,593,086.02		2,593,086.02
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					2,818,124.52								2,818,124.52		2,818,124.52
4. 其他														-22,280,625.28	-22,280,625.28
（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															

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他			
	优先股	永续债	其他													
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他					-3,898,924.60								-3,898,924.60			-3,898,924.60
四、本期期末余额	309,916,551.00				156,628,722.87		-7,095,786.03		4,855,407.80		-283,035,070.60		181,269,825.04	47,088,830.90		228,358,655.94

上期金额

单位：元

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											小计				
	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			
	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																

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													
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）所有者投入和减少资本														-13,163,133.97	-13,163,133.97	
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. 资本公积转增资本（或																

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													
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	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度												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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	309,400,000.00				99,379,055.08		-7,571,638.85		4,507,363.39	-287,161,021.89			118,553,757.73
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				99,379,055.08		-7,571,638.85		4,507,363.39	-287,161,021.89			118,553,757.73
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	516,551.00				4,564,172.60		475,852.82			-6,144,024.25			-587,447.83

项目	2022 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) 综合收益总额						475,852.82				-6,144,024.25		-5,668,171.43
(二) 所有者投入和减少资本	516,551.00				4,564,172.60							5,080,723.60
1. 所有者投入的普通股	516,551.00				2,076,535.02							2,593,086.02
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					2,487,637.58							2,487,637.58
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												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	309,916,551.00				103,943,227.68		-7,095,786.03		4,507,363.39	-293,305,046.14		117,966,309.90

上期金额

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												

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								
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）												
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

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）叁亿零玖佰玖拾壹万陆仟伍佰伍拾壹元整；

公司法定代表人：张晖。

2. 企业的业务性质和主要经营活动

土地一级开发、咨询服务、军工业务产品、农副产品加工及销售、生物疫苗行业等。

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 2023 年 4 月 27 日批准报出。

（四）本合并财务报表范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 11 户，其中一级子公司 9 个，二级子公司 2 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 2 户，减少 1 个一级子公司、1 个二级子公司。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

（1）会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及

经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、14、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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的业务模式，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的业务模式，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的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，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的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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的有

关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。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：

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、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

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。

14、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。

15、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。

16、合同成本

17、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—

一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。

18、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。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

20、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	3-10	3-5	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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产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。

25、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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、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。

30、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。

31、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。

32、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

公司销售定制产品、军工产品、粮食时，在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

无

33、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。

34、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。

35、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权购买选择权时，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。

36、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；

- 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；

- 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。

37、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

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	27,572.71	41,340.20
银行存款	99,131,029.35	122,905,456.86
其他货币资金	9,890.00	
合计	99,168,492.06	122,946,797.06

其他说明：

说明：2022 年 12 月 31 日，银行存款受限资金 2,100,000.00，系招商银行哈尔滨南岗支行定期存款，存款日期 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 4 日。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	8,009,055.75	11,536,289.99
合计	8,009,055.75	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	8,214,416.15	100.00%	205,360.40	2.50%	8,009,055.75	11,738,186.80	100.00%	201,896.81	1.72%	11,536,289.99

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	
票据										
其中：										
商业承兑 汇票	8,214,416.15	100.00%	205,360.40	2.50%	8,009,055.75	11,738,186.80	100.00%	201,896.81	1.72%	11,536,289.99
合计	8,214,416.15	100.00%	205,360.40	2.50%	8,009,055.75	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	8,214,416.15	205,360.40	2.50%
合计	8,214,416.15	205,360.40	

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	3,463.59				205,360.40
合计	201,896.81	3,463.59				205,360.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	37,125,091.18	100.00%	1,983,593.97	5.34%	35,141,497.21	57,719,357.18	100.00%	2,543,458.53	4.41%	55,175,898.65
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	1.75%	45,800,115.67
企业及其他客户						11,105,400.78	68.00%	1,729,617.80	15.57%	9,375,782.98
账龄组合	37,125,091.18	100.00%	1,983,593.97	5.34%	35,141,497.21					
合计	37,125,091.18	100.00%	1,983,593.97	5.34%	35,141,497.21	57,719,357.18	100.00%	2,543,458.53	4.41%	55,175,898.65

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	33,791,789.65		
其中：6个月以内	29,862,099.65	746,552.49	2.50%
7-12个月	3,929,690.00	196,484.50	5.00%
1至2年	2,362,009.50	236,200.95	10.00%
2至3年	238,480.00	71,544.00	30.00%
3至4年			50.00%
4至5年			80.00%
5年以上	732,812.03	732,812.03	100.00%
合计	37,125,091.18	1,983,593.97	

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：

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。

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）	33,791,789.65
其中：6个月以内	29,862,099.65
7-12个月	3,929,690.00

账龄	账面余额
1至2年	2,362,009.50
2至3年	238,480.00
3年以上	732,812.03
5年以上	732,812.03
合计	37,125,091.18

(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	2,543,458.53	66,493.83			626,358.39	1,983,593.97
合计	2,543,458.53	66,493.83			626,358.39	1,983,593.97

(3) 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
中国电子科技集团公司第五十五研究所	10,687,434.10	28.79%	267,185.85
陕西省电子技术研究所	9,998,635.00	26.93%	249,965.88
中国电子科技集团公司第二十九研究所	4,115,900.00	11.09%	199,063.75
中国科学院空天信息创新研究院	1,040,131.90	2.80%	80,644.89
北京鑫馨凯腾物业管理有限公司	764,736.00	2.06%	19,118.40
合计	26,606,837.00	71.67%	

4、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	2,200,907.83	93.59%	33,503,340.15	100.00%
1至2年	150,665.81	6.41%		
合计	2,351,573.64		33,503,340.15	

(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
北京恒成建业建设有限公司	非关联方	1,500,000.00	63.79	1年以内	未到结算日
哈尔滨市南岗区林宏物资经销处	非关联方	261,960.00	11.14	1年以内	未到结算日
乾安县金盾保安服务有限公司	非关联方	132,656.80	5.64	1年以内	未到结算日

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
苏州市金艺电镀有限公司	非关联方	81,516.50	3.47	1 至 2 年	未到结算日
洛阳星鼎窑炉有限公司	非关联方	58,500.00	2.49	1 年以内	未到结算日
合计		2,034,633.30	86.52		

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,534,086.98	19,094,024.45
合计	9,534,086.98	19,094,024.45

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		18,000,000.00
押金及保证金	8,947,400.00	350,628.26
借款	1,500.00	179,372.90
往来及其他	5,201,436.73	6,832,079.96
合计	14,150,336.73	25,362,081.12

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,046,261.06	7,870.20	5,213,925.41	6,268,056.67
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,045,811.06	7,870.20	598,125.66	1,651,806.92
2022 年 12 月 31 日余额	450.00		4,615,799.75	4,616,249.75

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)	8,926,691.23
1 至 2 年	292,752.48
2 至 3 年	2,700.00
3 年以上	4,928,193.02
3 至 4 年	3,360.00
4 至 5 年	188,607.09
5 年以上	4,736,225.93

账龄	账面余额
合计	14,150,336.73

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	6,268,056.67		1,651,806.92			4,616,249.75
合计	6,268,056.67		1,651,806.92			4,616,249.75

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国供销粮油有限公司	保证金	8,622,400.00	1 年以内	60.91%	
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	7.06%	1,000,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	285,000.00	1 至 2 年	2.01%	
中国建设总公司	往来款	56,656.88	5 年以上	0.40%	56,656.88
王朔	备用金	27,887.49	1 年以内	0.20%	
合计		9,991,944.37		70.58%	1,056,656.88

6、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	168,480,836.73		168,480,836.73	141,940,456.41		141,940,456.41
原材料	28,848,418.45	1,233,182.30	27,615,236.15	23,721,330.67	1,149,088.12	22,572,242.55
库存商品	5,156,445.52	2,192.55	5,154,252.97	5,428,983.95		5,428,983.95
自制半成品	1,961,371.01		1,961,371.01	1,745,390.52		1,745,390.52
委托加工物资	1,880,491.38		1,880,491.38	929,160.58		929,160.58
周转材料	1,014,948.78		1,014,948.78	661,657.80		661,657.80
合计	207,342,511.87	1,235,374.85	206,107,137.02	174,426,979.93	1,149,088.12	173,277,891.81

(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	86,286.73				1,235,374.85	
合计	1,149,088.12	86,286.73				1,235,374.85	

7、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	4,535,282.54	4,263,499.01
待摊费用	87,193.24	8,568.41
合计	4,622,475.78	4,272,067.42

8、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												
威海东巽生物科技有限公司		12,000,000.00		275,716.45							12,275,716.45	
吉林万方百奥生物科技有限公司				-81,100.48					47,892,326.59		47,811,226.11	
小计		12,000,000.00		194,615.97					47,892,326.59		60,086,942.56	
合计		12,000,000.00		194,615.97					47,892,326.59		60,086,942.56	

9、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	7,109,362.05	6,633,509.23
合计	7,109,362.05	6,633,509.23

10、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	1,254,645.68			1,254,645.68
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(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	1,254,645.68			1,254,645.68
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
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				
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

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	49,342,997.72	43,420,199.39
合计	49,342,997.72	43,420,199.39

(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	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
2.本期增加金额	5,661,543.25	3,746,119.25	65,044.24	114,349.12	11,277.42	36,080.93	9,634,414.21
(1) 购置		1,327,129.18	65,044.24	114,349.12	11,277.42	36,080.93	1,553,880.89
(2) 在建工程转入	5,661,543.25	2,418,990.07					8,080,533.32
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				36,240.00	83,533.00		119,773.00
(1) 处置或报废							
(2) 合并范围减少				36,240.00	83,533.00		119,773.00
4.期末余额	34,028,848.22	18,918,625.88	4,215,282.99	920,842.32	493,350.69	263,726.33	58,840,676.43
二、累计折旧							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	1,403,639.72	1,549,500.11	485,035.36	42,055.97	59,463.73	66,667.57	3,606,362.46
(1) 计提	1,403,639.72	1,549,500.11	485,035.36	42,055.97	59,463.73	66,667.57	3,606,362.46
3.本期减少金额				5,261.35	9,258.23		14,519.58
(1) 处置或报废							
(2) 合并范围减少				5,261.35	9,258.23		14,519.58
4.期末余额	2,433,823.24	2,742,097.67	3,104,914.93	711,947.12	420,425.84	84,469.91	9,497,678.71
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

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
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	31,595,024.98	16,176,528.21	1,110,368.06	208,895.20	72,924.85	179,256.42	49,342,997.72
2.期初账面价值	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

12、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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
基础设施建设	8,080,533.32	5,665,413.74	2,415,119.58	8,080,533.32			100.00%	100%				其他
合计	8,080,533.32	5,665,413.74	2,415,119.58	8,080,533.32								

13、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

14、油气资产

适用 不适用

15、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	405,694.84	7,216,538.48	7,622,233.32

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	20,804.86		20,804.86
4.期末余额	384,889.98	7,216,538.48	7,601,428.46
二、累计折旧			
1.期初余额	67,615.81	1,202,756.41	1,270,372.22
2.本期增加金额	124,829.18	721,653.84	846,483.02
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	192,444.99	1,924,410.25	2,116,855.24
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	192,444.99	5,292,128.23	5,484,573.22
2.期初账面价值	338,079.03	6,013,782.07	6,351,861.10

16、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	6,120,595.67	6,275,179.86		300,932.00		12,696,707.53
2.本期增加金额		3,041,407.52		39,800.00		3,081,207.52
(1) 购置				39,800.00		39,800.00
(2) 内部研发		3,041,407.52				3,041,407.52
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				200,000.00		200,000.00
(1) 处置						
(2) 合并范围减少				200,000.00		200,000.00
4.期末余额	6,120,595.67	9,316,587.38		140,732.00		15,577,915.05

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
二、累计摊销						
1.期初余额	67,779.21	62,261.90		103,869.24		233,910.35
2.本期增加金额	195,832.03	995,490.26		12,012.76		1,203,335.05
(1) 计提	195,832.03	995,490.26		12,012.76		1,203,335.05
3.本期减少金额				5,000.00		5,000.00
(1) 处置						
(2) 合并范围减少				5,000.00		5,000.00
4.期末余额	263,611.24	1,057,752.16		110,882.00		1,432,245.40
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	5,856,984.43	8,258,835.22		29,850.00		14,145,669.65
2.期初账面价值	6,052,816.46	6,212,917.96		197,062.76		12,462,797.18

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 19.52%。

17、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	
铝铜材料内蛇形铜管冷却结构	1,203,963.77	748,840.38		1,952,804.15		
雷达物位计研发		217,091.55				217,091.55
结构雷达物位计研发		213,944.42				213,944.42
新型高硅铝电子材料的研发		134,989.79				134,989.79
异种电子封装材料的研发		163,441.32				163,441.32
合计	1,203,963.77	1,478,307.46		1,952,804.15		729,467.08

18、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	企业合并形成的	
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	63,549,224.55				93,231.52	63,455,993.03

19、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	1,720,110.94	96,799.50	248,547.96	414,685.90	1,153,676.58
版权使用费	371,407.63	28,301.88	162,735.85		236,973.66
供热并网费	158,902.90		34,050.60		124,852.30
合计	2,250,421.47	125,101.38	445,334.41	414,685.90	1,515,502.54

20、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
信用减值准备	4,115,264.18	634,931.92	1,015,737.53	154,775.39
股份支付	522,250.96	78,337.64		
政府补助			892,882.24	223,220.56
合计	4,637,515.14	713,269.56	1,908,619.77	377,995.95

(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	128,386.92	32,096.73	160,510.40	40,127.60
合计	128,386.92	32,096.73	160,510.40	40,127.60

(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		713,269.56		377,995.95

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
递延所得税负债		32,096.73		40,127.60

(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	-538,928.60	382,213.12
可抵扣亏损	28,009,554.66	36,306,757.20
合计	27,470,626.06	36,688,970.32

(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
2022年		9,233,764.60	
2023年	1,293,286.84	1,293,286.84	
2024年	253,014.27	253,014.27	
2025年	1,972,640.18	2,365,569.01	
2026年	22,956,388.35	23,161,122.48	
2027年	1,534,225.02		
合计	28,009,554.66	36,306,757.20	

21、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	47,000,000.00	57,000,000.00
保证借款	23,000,000.00	14,000,000.00
短期借款-利息	135,539.11	142,174.22
合计	70,135,539.11	71,142,174.22

(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。

22、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	7,433,858.53	13,252,452.94
应付货款	12,227,937.14	3,483,237.17
应付工程款及其他	3,362,680.33	133,600.00
合计	23,024,476.00	16,869,290.11

(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
乾安县鑫超建筑劳务有限公司	3,178,584.00	未到结算期
哈尔滨市香坊区佳望建筑材料经销部	606,229.69	未到结算期
东莞市纳微新材料科技有限公司	598,788.05	未到结算期

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	未到结算期
昆山锋力精密工具科技有限公司	308,825.19	未到结算期
合计	5,182,426.93	

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,153,517.66	9,788,689.63
合计	2,153,517.66	9,788,689.63

24、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	3,536,506.00	14,968,455.95	16,035,036.77	2,469,925.18
二、离职后福利-设定提存计划	6,821.04	989,946.43	969,771.83	26,995.64
合计	3,543,327.04	15,958,402.38	17,004,808.60	2,496,920.82

(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	3,417,713.66	13,989,488.24	15,052,258.93	2,354,942.97
2、职工福利费	12,870.00	363,251.92	319,289.93	56,831.99
3、社会保险费	4,614.98	516,727.88	504,256.32	17,086.54
其中：医疗保险费	3,970.60	476,728.51	464,444.31	16,254.80
工伤保险费	40.86	33,288.06	32,798.94	529.98
生育保险费	603.52	6,711.31	7,013.07	301.76
4、住房公积金	32,241.92	98,717.91	98,717.91	32,241.92
5、工会经费和职工教育经费	69,065.44	270.00	60,513.68	8,821.76
合计	3,536,506.00	14,968,455.95	16,035,036.77	2,469,925.18

(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	6,618.01	954,052.93	934,489.73	26,181.21
2、失业保险费	203.03	35,893.50	35,282.10	814.43
合计	6,821.04	989,946.43	969,771.83	26,995.64

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,037,531.81	21,140,354.19
企业所得税	23,402,783.44	22,608,081.93

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	5,918,272.33	5,529,142.38
城市维护建设税	1,149,937.99	1,152,618.22
印花税	89,488.85	189,327.15
教育费附加	688,237.86	700,863.91
水利基金	27,488.45	22,204.41
房产税	2,920.20	
地方教育费附加	11,452.75	741.14
合计	53,328,113.68	51,343,333.33

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	172,130,988.61	146,960,251.60
合计	172,130,988.61	146,960,251.60

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备用金		
往来款及其他	129,630,988.61	94,960,251.60
应付股权转让款	42,500,000.00	52,000,000.00
合计	172,130,988.61	146,960,251.60

27、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	1,715,200.00	5,643,600.00
一年内到期的租赁负债	2,084,277.23	143,119.27
一年内到期的借款利息		9,176.71
合计	3,799,477.23	5,795,895.98

28、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	7,322.10	284,305.88
合计	7,322.10	284,305.88

29、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	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

(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。

其他说明，包括利率区间：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,231,863.70	7,994,915.55
合计	6,231,863.70	7,994,915.55

31、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

32、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	

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	309,400,000.00	516,551.00					516,551.00	309,916,551.00

34、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		1,822,389.58	31,064,901.59
其他资本公积	122,745,696.76	2,818,124.52		125,563,821.28
合计	155,632,987.93	2,818,124.52	1,822,389.58	156,628,722.87

注：股份支付及其他变动。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,571,638.85					475,852.82		7,095,786.03
其他权益工具投资公允价值变动	7,571,638.85					475,852.82		7,095,786.03

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
其他综合收益合计	7,571,638.85	-				475,852.82		-	7,095,786.03

36、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

37、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	-287,236,312.56	-348,077,681.50
调整后期初未分配利润	-287,236,312.56	-348,077,681.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,201,241.96	60,841,368.94
期末未分配利润	-283,035,070.60	-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。

38、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	152,385,670.46	120,363,275.98	316,867,287.90	223,621,289.88
其他业务	5,322,239.19	4,478,007.18	5,566,962.85	4,528,027.47
合计	157,707,909.65	124,841,283.16	322,434,250.75	228,149,317.35

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 34,617,669.02 元，其中，32,810,003.85 元预计将于 2023 年度确认收入，803,406.74 元预计将于 2024 年度确认收入，803,406.74 元预计将于 2025 年度确认收入。

39、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	121,548.81	918,061.59
教育费附加	74,683.44	591,399.30
房产税	39,223.11	16,160.56
土地使用税	16,214.28	8,178.42
车船使用税	13,980.00	3,880.00
印花税	83,353.72	211,379.35
地方教育费附加	12,054.40	71,298.30
环境保护税	3,184.49	2,524.40
水利基金	78,435.46	888.31
合计	442,677.71	1,823,770.23

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,346,992.48	8,494,775.23
折旧费	5,753.16	53,408.86
业务招待费	72,656.16	1,490,908.21
办公费	75.00	48,492.02
差旅费	46,789.66	1,873,161.44
会议费		26,403.96
修理费	1,595.00	53,361.66
车辆费	41,760.20	99,743.14
邮电通讯费	49.20	30,721.49
咨询服务费		660,682.30
广告费	9,938.70	229,947.03
业务宣传费	351,222.97	62,067.97
展览费		1,868,473.35
投标费		119,938.20
售前支持人工		28,968.29
销售佣金	55,366.96	511,492.24
其他	64,300.56	132,196.31
合计	1,996,500.05	15,784,741.70

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,596,442.63	14,375,720.38
折旧费	1,819,872.48	1,233,398.03
无形资产摊销	159,678.23	1,366,313.30
长期待摊费用摊销	268,861.57	136,494.80
租赁费	301,420.00	3,198,240.03
股权激励	2,818,124.52	2,102,100.00

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	376,209.28	2,966,654.11
办公费	578,944.33	865,285.39
差旅费	335,727.04	649,010.63
水电费	95,621.47	62,420.30
会议费	4,500.00	49,623.53
修理费	10,689.09	62,928.63
装修费	251,010.12	109,124.50
物业费	2,407.44	362,905.60
车辆费	275,827.52	233,164.89
邮电通讯费	37,751.22	35,356.56
劳动保护费	910.00	5,169.00
财产保险费	23,035.91	16,518.99
咨询服务费	1,237,169.15	4,020,565.86
聘请中介机构费	1,125,000.00	1,433,632.73
董事会费		168,000.00
其他	177,696.79	1,277,466.11
合计	18,496,898.79	34,730,093.37

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	265,026.66	5,061,802.82
折旧费	43,251.38	513,326.86
咨询费	658,501.98	123,470.96
差旅费		3,765.80
直接消耗材料		176,283.31
其他	31,452.81	68,286.99
合计	998,232.83	5,946,936.74

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,659,569.66	4,621,775.20
减：利息收入	125,430.38	75,726.03
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	17,027.44	82,951.01
其他	13,930.30	42,000.00
合计	5,565,097.02	4,671,000.18

44、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	1,080,022.32	4,531,427.43
代扣代缴个人所得税手续费	8,657.17	41,992.87
直接减免的增值税	822,157.38	
合计	1,910,836.87	4,573,420.30
与资产相关：		
与收益相关：		

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税先征后返、即征即退等		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
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
规上企业奖补	500,000.00	
高新复审奖补	200,000.00	
科技创新奖	200,000.00	
国家高新技术企业培育库入库奖励资金	100,000.00	
乾安县发展和改革局包装补贴款	68,950.00	
黑龙江省研究院高质量专项资金	5,660.38	
稳岗补贴	5,411.94	
合计	1,080,022.32	4,531,427.43

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	194,628.29	
处置长期股权投资产生的投资收益		52,606,307.94
合计	194,628.29	52,606,307.94

46、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	3,454.71	-3,193,121.53
其他应收款信用减值损失	1,651,806.92	-981,832.33
合计	1,655,261.63	-4,174,953.86

47、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	-86,286.73	
合计	-86,286.73	

48、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
其中：固定资产		-25,623.87
合计		-25,623.87

49、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	
无需支付的应付款项	740.40	1,063,932.00	740.40
其他	160.33	304,612.80	160.33
合计	900.73	1,550,844.80	900.73

50、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	
盘亏损失			
非常损失		13,812.11	
罚款支出	2,443.11	9,808.19	2,443.11
违约赔偿支出			
其他	6,932.07	5,039.85	6,932.07
合计	9,375.18	45,460.15	9,375.18

51、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	1,604,067.96	4,517,784.37
递延所得税费用	-343,304.48	263,903.53
合计	1,260,763.48	4,781,687.90

(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	9,033,185.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,258,296.42
子公司适用不同税率的影响	-2,094,314.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,272.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-56,502.20
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	1,534,225.02
研发费用加计扣除	-222,909.43
本期确认的递延所得税资产	-343,304.48
所得税费用	1,260,763.48

52、其他综合收益

详见附注五、33 其他综合收益。

53、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	125,430.38	75,726.03

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,088,679.49	552,900.00
其他往来	1,626,976.31	22,808,699.28
合计	2,841,086.18	23,437,325.31

(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	6,356,562.45	18,030,610.28
往来款项及其他	1,085,347.15	56,543,963.32
合计	7,441,909.60	74,574,573.60

(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	20,012.32	111,285,866.35
合计	20,012.32	111,285,866.35

(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
合计		163,077,199.23

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款	89,635,652.00	
合计	89,635,652.00	

(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
企业间借款	62,813,512.71	
合计	62,813,512.71	5,786,402.33

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,772,422.22	81,031,238.44
加：资产减值准备	-1,568,974.90	4,174,953.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,606,362.46	5,105,511.65
使用权资产折旧	846,483.02	2,797,919.17
无形资产摊销	1,203,335.05	17,583,904.70

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	386,236.35	266,246.69
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
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）	5,659,569.66	4,549,325.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-194,628.29	-52,606,307.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-343,304.48	1,490,841.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,030.87	-7,907,827.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,915,531.94	16,401,877.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,701,452.12	-37,302,806.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,886,535.82	-88,387,582.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,370,978.02	-52,777,081.12
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	97,068,492.06	120,846,797.06
减：现金的期初余额	120,846,797.06	24,434,918.51
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	-23,778,305.00	96,411,878.55

(2) 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	97,068,492.06	120,846,797.06
其中：库存现金	27,572.71	41,340.20
可随时用于支付的银行存款	97,031,029.35	120,805,456.86
可随时用于支付的其他货币资金	9,890.00	
三、期末现金及现金等价物余额	97,068,492.06	120,846,797.06

55、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
固定资产	34,427,898.22	抵押
无形资产	6,120,595.67	抵押
合计	42,648,493.89	

56、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
规上企业奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00
高新复审奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技创新奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
国家高新技术企业培育库入库奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
乾安县发展和改革局包装补贴款	68,950.00	其他收益	68,950.00
黑龙江省研究院高质量专项资金	5,660.38	其他收益	5,660.38
稳岗补贴	5,411.94	其他收益	5,411.94
合计	1,080,022.32		1,080,022.32

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

2022年9月，万方百奥因发展需要，股东会决议注册资本由7,450万元增加至15,200万元，万方发展放弃了本次增资优先认购权，根据新的增资协议及公司章程，新投资人润田之光为万方百奥的实际控制人，本次增资后，万方发展对万方百奥的持股比例由51.0067%减少至25%，万方百奥自2022年10月起，不再纳入公司的合并范围。

2022年2月28日、2022年11月14日分别设立了全资子公司吉林万方沃土农业科技发展有限公司、吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司。

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
北京股闻信息服务有限公司	北京	北京	医疗平台	51.00%		设立
北京万方延庚健康管理有限公司	北京	北京	农副产品销售	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
吉林万方东巽虾青素产业科技发展有限公司	白山	白山	研究和试验发展	70.00%		设立
吉林万方沃土农业科技发展有限公司	白山	白山	农副产品销售	100.00%		设立
吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司	白山	白山	农副产品销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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》及《表决权委托》约定：邢大伟将其持有的哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司注册资本中 247.5 万元的出资额的投票表决权委托给万方行使。截至本报告披露日，万方发展合计持有铸鼎工大表决权比例为 59.18%。

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：

（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%	4,789,911.16		40,376,084.02
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	40.00%	-320,338.16		6,825,991.92
北京股闻信息服务有限公司	49.00%	98.99		-470.24
吉林万方百奥生物科技有限公司	75.00%	-785,716.94		
合计		3,683,955.05		47,201,605.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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 日签署的《股权收购与增资协议》及《表决权委托》约定：邢大伟将其持有的哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司注册资本中 247.5 万元的出资额的投票表决权委托给万方行使。截至本报告披露日，万方发展合计持有铸鼎工大表决权比例为 59.18%。

(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	78,915,783.46	36,990,264.64	115,906,048.10	39,135,743.04	11,196,070.52	50,331,813.56	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	47,208,533.82	32,760,815.70	79,969,349.52	62,976,031.84	67,889.91	63,043,921.75	59,032,260.83	30,669,554.14	89,701,814.97	71,883,853.72	202,454.00	72,086,307.72

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
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	108,100,297.88	-940,397.43	-940,397.43	-2,249,222.24	98,438,445.12	6,057,037.58	6,057,037.58	-13,579,077.93
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	30,720,182.34	7,638,733.43	7,610,292.67	26,200,129.25	66,126,629.56	20,937,620.42	20,937,620.42	-11,607,813.31

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、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	37.62%	11.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是白山市江源区财政局。

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，截止 2022 年 12 月 31 日占上市公司总股本的 25.96% 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
威海东巽生物科技有限公司	联营企业
吉林万方百奥生物科技有限公司	联营企业

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	第一大股东万方源之母公司
香河义林义乌小商品集散中心有限公司	受第一大股东控制
延边万方龙润城镇投资发展有限公司	受第一大股东之母公司控制
秦皇岛鼎骏城镇建设投资有限公司	受第一大股东之母公司控制
重庆百年同创房地产开发有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京迅通畅达通讯科技发展有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京米兰天空餐饮管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京鼎视佳讯科技有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京万方龙轩餐饮娱乐有限公司	受第一大股东之母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京伟业通润经贸有限公司	受第一大股东之母公司控制
辽宁方城置业有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京国通典当行有限公司	受第一大股东之母公司控制
万方餐饮投资管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京食来食往餐饮管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
昆明诚金万禾企业管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
石林圆通运动场管理服务有限公司	受第一大股东之母公司控制
云南圆通房地产开发有限公司	受第一大股东之母公司控制
香港高盛金融控股有限公司	受第一大股东之母公司控制
石林高盛景区旅游交通营运有限公司	受第一大股东之母公司控制
万方矿业投资有限公司	受第一大股东之母公司控制
万方天源土地整理有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京万方新源科技发展有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京营基房地产开发有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京和谐康复医院有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京万方鼎晟矿业投资有限公司	受第一大股东之母公司控制
香河义林义乌房地产开发有限公司	受第一大股东之母公司控制
苏州安泰盘实万方投资合伙企业（有限合伙）	受第一大股东之母公司控制
石林紫藤云鸿酒店管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
齐齐哈尔腾晟源房地产开发有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京万方葡萄酒庄有限公司	受第一大股东之母公司控制
昆明石林万方旅游投资有限公司	受第一大股东之母公司控制
中金安投资基金管理（北京）有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京万方云医信息技术有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京万方云药互联科技有限公司	受第一大股东之母公司控制
苏州万方前海资本管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
万方贝齿口腔医疗投资管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京万方云健科技有限公司	受第一大股东之母公司控制
万方普惠医疗投资有限公司	受第一大股东之母公司控制
廊坊市万方逸然实业有限公司	受第一大股东之母公司控制
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	受第一大股东之母公司控制
黑龙江万方骏豪矿业投资有限公司	受第一大股东之母公司控制
黑龙江万方众信互联网小额贷款有限公司	受第一大股东之母公司控制
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	受第一大股东之母公司控制
万方金融控股有限公司	受第一大股东之母公司控制
白山江源农村商业银行股份有限公司	受第一大股东之母公司控制
万方融资租赁（天津）有限公司	受第一大股东之母公司控制
沈阳中辽出国人员服务有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京福布罗科技有限公司	受第一大股东之母公司控制
汇金通宝（北京）网络科技有限公司	受第一大股东之母公司控制
兴华绿业国际低碳科技发展（北京）有限公司	受第一大股东之母公司控制
香港利信集团有限公司	受第一大股东之母公司控制
北京万方鑫润基金管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
万方财富投资管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
万方旅游管理有限公司	受第一大股东之母公司控制
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
吉林百奥肽克生物科技合伙企业（有限合伙）	持有吉林万方百奥生物科技有限公司 14.8%的股权

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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 21.05%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
润田之光（北京）农业科技有限公司	持有威海东巽生物科技有限公司 76%的股权、持有吉林万方百奥生物科技有限公司 30.59%的股权
北京华阳众创科技有限公司	持有吉林万方百奥生物科技有限公司 8.55%的股权
威海东巽生物科技有限公司	本公司持有威海东巽生物科技有限公司 24%的股权

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
万方投资控股集团有限公司工会委员会	销售				8,833.03
邢大伟	销售				35,000.00
威海东巽生物科技有限公司	销售	272,422.66			
合计		272,422.66			43,833.03

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

（3）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	4,801,229.33	3,155,090.48

6、关联方应收应付款项

（1）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	1,050,410.08	27,030,410.08
其他应付款	万方投资控股集团有限公司	388,520.48	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	329,000.00	1,179,000.00
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
其他应付款	白山市惠德实业有限责任公司	999,900.00	999,900.00
应付账款	威海东巽生物科技有限公司	53,098.66	

十二、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	600,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	516,551.00
公司本期失效的各项权益工具总额	400,000.00
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。于 2022 年 4 月 13 日授予激励对象预留股票期权 60.00 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。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,920,224.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,818,124.52

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、其他重要事项

1、其他

本公司及子公司作为担保方的担保

被担保方	担保金额（元）	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	43,000,000.00	2021/10/29	2025/10/28	否
泰州铸鼎新材料制造有限公司	3,080,000.00	2021/06/25	2026/05/24	否
泰州铸鼎新材料制造有限公司	3,017,600.00	2021/07/20	2025/06/29	否
泰州铸鼎新材料制造有限公司	3,080,000.00	2021/07/25	2026/06/24	否
泰州铸鼎新材料制造有限公司	3,079,000.00	2021/04/09	2023/03/09	否

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,038,704.31	101,140,455.91
合计	52,038,704.31	101,140,455.91

(1) 应收利息

1) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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	53,128,323.19	103,851,161.67
合计	53,128,323.19	103,851,161.67

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,015,091.03	7,870.19	1,687,744.54	2,710,705.76
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,015,091.03	7,870.19	598,125.66	1,621,086.88
2022 年 12 月 31 日余额			1,089,618.88	1,089,618.88

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
3 年以上	1,089,618.88
5 年以上	1,089,618.88
合计	1,089,618.88

3) 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
北京天源房地产开发有限公司	往来款	44,032,388.76	1 年以内 35,304,001.74、1 至 2 年 8,728,387.02	82.88%	
吉林万方嘉汇企业运营管理有限公司	往来款	5,209,281.02	1 年以内	9.81%	
万方投资控股集团有限公司	往来款	1,189,579.52	1 至 2 年	2.24%	

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
吉林万方沃土农业科技发展有限公司	往来款	1,183,155.19	1 年以内	2.23%	
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	1.88%	1,000,000.00
合计		52,614,404.49		99.04%	1,000,000.00

2、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	224,169,213.36	78,560,484.81	145,608,728.55	250,896,644.45	78,560,484.81	172,336,159.64
对联营、合营企业投资	60,086,942.56		60,086,942.56			
合计	284,256,155.92	78,560,484.81	205,695,671.11	250,896,644.45	78,560,484.81	172,336,159.64

(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		
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
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
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	27,500,000.00	21,110,162.30	48,610,162.30				
吉林万方迈捷农业产业发展有限公司	7,500,000.00	250,317.95				7,750,317.95	
哈尔滨铸鼎工大新材料科技有限公司	72,000,000.00	522,250.96				72,522,250.96	
长期投资减值	-78,560,484.81					-78,560,484.81	

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		
准备							
合计	172,336,159.64	21,882,731.21	48,610,162.30			145,608,728.55	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												
威海东巽生物科技有限公司	12,000,000.00			275,716.45							12,275,716.45	
吉林万方百奥生物科技有限公司				-798,936.20					48,610,162.31		47,811,226.11	
小计	12,000,000.00			-523,219.75					48,610,162.31		60,086,942.56	
合计	12,000,000.00			-523,219.75					48,610,162.31		60,086,942.56	

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-523,219.75	
处置长期股权投资产生的投资收益		18,547,699.59
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		49,521.37
合计	-523,219.75	31,150,320.96

十五、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
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	898,372.57	
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）	1,012,464.30	
受托经营取得的托管费收入	559,564.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,453.26	
减：所得税影响额	135,470.51	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额	960,463.65	
合计	1,367,014.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.60%	0.009	0.009

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

万方城镇投资发展股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十八日