证券代码：002868 证券简称：绿康生化 公告编号：2022-022

绿康生化股份有限公司
关于拟续聘 2022 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

绿康生化股份有限公司（以下简称“公司”或“绿康生化”）于 2022 年 4 月 11 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过了《关于拟续聘 2022 年度审计机构的议案》，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师事务所”）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权董事会在审计费不超过 100 万元人民币的范围内，根据审计范围、审计工作量及市场收费情况与其确定审计费用并签署相关协议。公司独立董事对本议案发表了事前认可意见及独立意见，本议案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议批准。

??一、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、机构信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

2、人员信息

截至 2021 年末，立信拥有合伙人 252 名、注册会计师 2276 名、从业人员总数 9697 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 707 名。

3、业务信息

立信 2020 年业务收入（经审计）41.06 亿元，其中审计业务收入 34.31 亿元，证券业务收入 13.57 亿元。

上年度立信为 587 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 7.19 亿元，同行业上市公司审计客户 43 家。

4、投资者保护能力

截至 2021 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	预计 4500 万元	连带责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	80 万元	一审判决立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 14 日期间因证券虚假陈述行为对投资者所负债务的 15%承担补充赔偿责任，立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

5、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 1 次、监督管理措施 24 次、自律监管措施无和纪律处分 2 次，涉及从业人员 63 名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	李勇平	2007 年	2007 年	2007 年	2020 年
签字注册会计师	余宋平	2012 年	2012 年	2012 年	2019 年
签字注册会计师	吴腾	2015 年	2015 年	2015 年	2023 年
质量控制复核人	凌燕	2009 年	2007 年	2009 年	2022 年

（1）项目合伙人李勇平近三年从业情况：

时间	上市公司名称	职务
2019 年-2021 年	浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2021 年	创新医疗管理股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2021 年	浙江乔治白服饰股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2021 年	美康生物科技股份有限公司	签字合伙人
2020 年	浙江华通医药股份有限公司	签字合伙人
2020 年-2021 年	绿康生化股份有限公司	签字合伙人
2021 年	江西富祥药业股份有限公司	复核合伙人
2021 年	浙江仙通橡塑股份有限公司	复核合伙人
2021 年	浙江东方基因生物制品股份有限公司	复核合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：余宋平

时间	上市公司名称	职务
2019 年-2021 年	绿康生化股份有限公司	签字会计师
2019 年-2021 年	浙江乔治白服饰股份有限公司	签字会计师

姓名：吴腾

时间	上市公司名称	职务
2019 年-2021 年	创新医疗管理股份有限公司	项目组成员
2019 年-2021 年	浙江乔治白服饰股份有限公司	项目组成员

（3）质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：凌燕

时间	上市公司名称	职务
2021 年	常州银河世纪微电子股份有限公司	签字合伙人
2019-2020 年	浙江银轮机械股份有限公司	签字合伙人
2019 年	温州宏丰电工合金股份有限公司	签字合伙人
2019 年	宁波江丰电子材料股份有限公司	签字合伙人
2019 年	浙江万安科技股份有限公司	签字合伙人
2019 年	乐歌人体工学科技股份有限公司	签字合伙人
2019 年	创新医疗管理股份有限公司	签字合伙人
2019 年	浙江华通医药股份有限公司	签字合伙人
2019 年	广宇集团股份有限公司	签字合伙人

2、项目组成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（上述人员过去三年没有不良记录。）

3、审计收费

公司董事会提请公司股东大会授权在审计费用不超过 100 万元人民币的范围内，根据公司 2022 年度的具体审计范围、审计工作量及市场收费情况与立信会计师事务所协商确定 2022 年度的审计费用并签署相关协议。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审查意见

公司董事会审计委员会已对立信会计师事务所有关资格证照、诚信记录以及相关信息进行了审查，认为其在执业过程中能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，认可立信会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，因此同意续聘立信会计师事务为公司 2022 年度审计机构，并提交公司第四届董事会第七会议审议。

（二）独立董事事前认可情况和独立意见

公司独立董事对公司聘请 2022 年度审计机构事项进行了事前审核，并发表了如下事前认可意见：

立信会计师事务所够格尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，较好地履行了双方合同所规定的责任和义务。因此，我们建议继续聘任其作为公司 2022 年度的财务审计机构。我们同意将《关于拟续聘 2022 年度审计机构的议案》提交公司董事会审议。

独立董事发表独立意见如下：

立信会计师事务所及审计成员具有承办上市公司审计业务所必需的专业知识和职业资格，能够胜任公司的审计工作；立信会计师事务所在审计工作过程中能够坚持审计准则，其审计意见真实、准确的反映公司财务状况。公司此次续聘立信会计师事务所担任本公司 2022 年度的财务审计机构有利于保障公司及全体股东的利益。因此，我们同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，并同意提交公司股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司第四届董事会第七次会议以 9 票同意，0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于拟续聘 2022 年度审计机构的议案》，拟续聘立信会计师事务所为公司 2022 年度审计机构。本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司 2021 年度股东大会审议批准。

四、备查文件

1、《绿康生化股份有限公司第四届董事会第七次会议决议》

2、《绿康生化股份有限公司独立董事关于公司第四届董事会第七次会议相关事项的事前认可意见》

3、《绿康生化股份有限公司独立董事关于公司第四届董事会第七次会议相关事项的独立意见》

4、《审计委员会决议》

特此公告。

绿康生化股份有限公司董事会

2022 年 4 月 11 日

证券代码：002868 证券简称：绿康生化 公告编号：2022-024

绿康生化股份有限公司
关于开展外汇套期保值业务的公告

公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

绿康生化股份有限公司（以下简称“公司”或“绿康生化”）于 2022 年 4 月 11 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及其全资或控股子公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，根据业务实际需要，外汇套期保值业务单笔或连续十二个月内累计金额不超过 5,000 万美元。现将相关情况公告如下：

一、开展外汇套期保值业务的目的

随着公司海外业务不断发展，公司及其全资或控股子公司的外币结算业务日益增加，为了规避和防范外汇市场风险，降低汇率波动对公司利润的影响，并基于公司经营管理的需要，公司及其全资或控股子公司拟开展外汇套期保值业务，包括但不限于远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权业务及其他外汇衍生产品等业务，以充分利用外汇工具的套期保值功能，降低汇率变动对公司业绩的影响。

二、外汇套期保值业务的基本情况

1、外汇套期保值范围：公司及其全资或控股子公司的外汇套期保值业务只限于从事与公司生产经营所使用的主要结算货币相同的币种，开展交割期与预测回款期一致，且金额与预测回款金额相匹配的外汇套期保值业务。公司主要的结算外币币种为美元。

2、业务期间及业务规模：公司及其全资或控股子公司根据实际经营情况，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内开展外汇套期保值业务，单笔或连续十二个月内累计金额不超过 5,000 万美元。公司及其全资或控股子公司开展外汇套期保值业务除需要依照与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金及期权费外，不需要投入资金。该保证金将使用公司及其全资或控股子公司的自有资金，缴纳的保证金比例根据与银行签订的具体协议确定。

三、外汇套期保值业务的会计核算原则

公司及其全资或控股子公司外汇套期保值业务相关会计政策及核算披露原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南。

四、外汇套期保值业务的可行性分析

公司及其全资或控股子公司开展外汇套期保值业务是围绕公司业务来进行的，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，有利于规避和防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司经营业绩造成的影响。

公司已制定了《外汇套期保值业务内部控制和风险管理制度》，完善了相关内控流程，公司及其全资或控股子公司采取的针对性风险控制措施可行有效；具有与拟开展外汇套期保值业务所需保证金相匹配的自有资金，不涉及募集资金，公司及其全资或控股子公司将严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和公司《外汇套期保值业务内部控制和风险管理制度》的要求，落实风险防范措施，审慎操作。

综上所述，公司及其全资或控股子公司开展外汇套期保值业务是切实可行的，对公司的生产经营是有利的。

五、外汇套期保值业务的风险分析

公司及其全资或控股子公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合约时严格按照公司预测付款（回款）期限和付款（回款）金额进行交易。外汇套期保值业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但同时外汇套期保值业务也会存在一定风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行结售汇汇率报价可能低于公司对客户（供应商）报价汇率，使公司及其全资或控股子公司无法按照报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：公司及其全资或控股子公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致套期保值交割风险。

六、公司采取的风险控制措施

1、公司已制定了《外汇套期保值业务内部控制和风险管理制度》，该制度就公司及其全资或控股子公司外汇套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定。公司及其全资或控股子公司将严格按照《外汇套期保值业务内部控制和风险管理制度》的规定对各个环节进行控制；

2、财务部门负责具体操作公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务内部控制和风险管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行；

3、审计部门定期或不定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查；

4、为防止外汇套期保值延期交割，公司及其全资或控股子公司将严格按照客户付款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币付款金额和时间相匹配。

5、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对外汇套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

七、监事会意见

监事会认为，公司及其全资或控股子公司开展外汇期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司已制定《外汇套期保值业务内部控制和风险管理制度》，设置了相应的风险控制措施，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

八、独立董事意见

公司及其全资或控股子公司开展外汇期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司已制定《外汇套期保值业务内部控制和风险管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司及其全资或控股子公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程；公司及其全资或控股子公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金适时开展外汇套期保值业务，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司及其全资或控股子公司经营造成的不利影响，有利于控制外汇风险，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。综上所述，我们同意公司及其全资或控股子公司开展外汇套期保值业务。

九、备查文件

1、《绿康生化股份有限公司第四届董事会第七次会议决议》

2、《绿康生化股份有限公司第四届监事会第六次会议决议》

3、《绿康生化股份有限公司独立董事关于公司第四届董事会第七次会议相关事项的独立意见》

特此公告。

绿康生化股份有限公司董事会

2022 年 4 月 11 日

证券代码：002868 证券简称：绿康生化 公告编号：2022-026

绿康生化股份有限公司关于 2022 年度对子公司担保额度预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、担保情况概述

福建绿安生物农药有限公司（以下简称“绿安生物农药”）为绿康生化股份有限公司（以下简称“公司”或“绿康生化”）之子公司，公司持有绿安生物农药 90%股权。为满足子公司发展需要，支持其业务发展，公司 2022 年度预计为其提供向商业银行等金融机构申请综合授信额度不超过人民币 5,000 万元的担保。2022 年 4 月 11 日，公司召开的第四届董事会第七次会议审议通过了《关于 2022 年度对子公司担保额度预计的议案》，同意公司关于 2022 年度对子公司担保额度预计的事项，本次预计担保额度的有效期为自本议案经 2021 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度内发生的具体担保事项，提请公司股东大会授权公司管理层根据经营计划和资金安排，办理具体相关事宜并与金融机构签订相关担保协议。

根据《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》及《公司章程》等相关规定，本次对外担保事项尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议批准。

二、2022 年度担保额度预计情况

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保金额	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保
绿康生化	绿安生物农药	90%	51.78%	980	5,000	6.53%	否

三、被担保人的基本情况

（一）福建绿安生物农药有限公司基本情况

1、成立日期：1999 年 11 月 12 日

2、注册资本：人民币 1,133.33 万元

3、统一社会信用代码：91350722705281121O

4、注册地址：福建省浦城县园区大道 2 号

5、法定代表人：李俊辉

6、经营范围：农药原药及制剂、中间体的开发、生产和销售，肥料的开发、生产和销售，货物进出口、技术进出口，技术咨询、技术服务。（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）。

7、与上市公司的关联关系：系公司持股 90%的控股子公司。

8、是否属于失信被执行人：绿安生物农药不属于失信被执行人。

（二）股权结构

股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
绿康生化股份有限公司	1,020	90
玖佰陆拾（北京）科技有限公司	113.33	10

（三）主要财务数据

（单位：万元）

项目	2022 年 3 月 31 日（未经审计）	2021 年 12 月 31 日
资产总额	5876.18	5772.67
负债总额	3042.39	2961.16
净资产	2833.80	2811.51
资产负债率	51.78%	51.30%
项目	2022 年 1-3 月（未经审计）	2021 年度
营业收入	710.39	5158.52
利润总额	4.54	242.52
净利润	22.29	274.59

四、担保协议主要内容

本担保为拟担保授权事项，相关担保协议尚未签署，担保额度是控股子公司绿安生物农药根据自身经营需要测算，实际担保金额以绿安生物农药实际发生的融资业务为依据，担保金额、担保期限、担保方式等具体内容以实际签署的担保协议为准，公司董事会提请股东大会授权公司管理层在担保的额度范围内确定担保金额、担保期限等条款，签署相关担保协议以及文件，担保协议的具体内容以公司与银行或其他金融机构实际签署的担保协议为准，最终实际担保总额不超过本次授予的担保额度。

五、董事会意见

公司为控股子公司提供的担保是支持控股子公司的经营和业务发展需要。本次被担保方为公司持股 90%的控股子公司，公司对其经营具有控制权，担保风险处于可控范围之内，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益的情形，控股子公司的其他股东将提供同比例担保。

六、累计对外担保及逾期担保数量

截至本公告披露日，公司对外担保均为对合并报表范围内控股子公司提供担保，无其他对外担保。公司对控股子公司担保的实际担保余额合计 980 万元，占公司 2021 年经审计净资产的 1.28%。

截至本公告披露日，公司无逾期担保情形，无涉及诉讼的担保金额及因担保被判决败诉而应承担的损失金额等。

七、备查文件

1、《绿康生化股份有限公司第四届董事会第七次会议决议》

2、《绿康生化股份有限公司第四届监事会第六次会议决议》

3、《绿康生化股份有限公司独立董事关于公司第四届董事会第七次会议相关事项的独立意见》

特此公告。

绿康生化股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 11 日

证券代码：002868 证券简称：绿康生化 公告编号：2022-027

绿康生化股份有限公司
关于热电联产项目追加投资的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

绿康生化股份有限公司（以下简称“公司”或“绿康生化”）于 2022 年 4 月 11 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于对外投资建设热电联产项目追加投资的议案》，拟对公司热电联产项目追加不超过人民币 7,000 万元的投资金额，现将具体情况公告如下：

一、对外投资概述

公司于 2019 年 1 月 18 日第三届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于对外投资建设热电联产项目的议案》，热电联产项目总投资预算约为 20,117 万元，以自有资金及自筹资金投资。热电联产项目投产后，一方面可以确保公司用热质量稳定，降低用电成本，有利于提高公司经济效益，进一步拓展公司业务发展空间，推动公司可持续发展，将为公司募投项目顺利实施及未来扩大生产经营规模提供有力保障；另一方面可以满足浦城工业园区浦潭工业园热负荷不断增长的需求，提高工业园区集中供热能力，促进节能减排。

公司于 2022 年 4 月 11 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于对外投资建设热电联产项目追加投资的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定，本次追加的投资金额在公司董事会决策权限范围内，无需提交公司股东大会审议。本次追加投资不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、本次追加投资项目的基本情况

1、项目单位：绿康生化股份有限公司

2、项目名称：浦城工业园区浦潭工业园热电联产项目。

3、建设规模及主要建设内容：建设 2 台 90t/h 高温高压循环流化床锅炉和 1 台 12MW 燃煤背压机组，同步建设脱硫、脱硝、除尘装置及配套设施。

4、建设地点：浦城浦潭产业园区热电联产一期地块。

5、资金来源：自有资金及自筹资金。

6、追加投资：本次追加不超过人民币 7,000 万元的投资金额。

三、追加投资的原因和对公司的影响

热电联产项目在 2019 年投资备案，时间较早，投资估算系根据当时的造价标准、人工和物料价格水平做出，而在实际施工过程中，建筑市场人工、材料等要素价格上涨，导致实际投资总额增加。因此，公司综合考虑上述因素，追加该项目不超过人民币 7,000 万元的投资金额。该项目追加投资金额从长远来看符合公司战略发展规划，对公司业务布局和经营业绩具有积极影响，符合公司全体股东的利益。

四、风险提示

1、本投资项目存在可能面临宏观经济、行业政策、市场环境变化及经营管理等风险影响，导致投资后项目不能实现预期收益的风险。

2、本次投资项目生产的热力及发电量除满足自用需求外，其他部分对外出售，园区内企业结构发生重大变化或者国家政策调整将影响本项目供热收入及发电收入。

3、本次投资项目主要燃料为煤，煤的价格波动将影响本项目的运行成本，存在成本上升的风险。

请广大投资者理性投资，注意投资风险。

五、备查文件

《绿康生化股份有限公司第四届董事会第七次会议决议》

特此公告。

绿康生化股份有限公司董事会

2022 年 4 月 11 日

证券代码：002868 证券简称：绿康生化 公告编号：2022-028

绿康生化股份有限公司
关于 2021 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次计提资产减值准备的情况概述

（一）本次计提资产减值准备的原因

绿康生化股份有限公司（以下简称“公司”或“绿康生化”）根据《企业会计准则》、会计政策、《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》等相关规定，为了真实、准确地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，基于审慎性原则，对公司截止 2021 年 12 月 31 日存在减值迹象的资产进行了减值测试，本着谨慎性原则，对可能发生减值损失的资产计提了减值准备。

（二）本次计提资产减值准备的资产范围、总金额、拟计入的报告期间

经公司及下属子公司对截至 2021 年 12 月 31 日可能存在减值迹象的资产进行初步预估后，2021 年度拟计提各项资产减值准备 825.65 万元（经审计），计入的报告期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，具体明细如下：

资产名称	项目	2021 年度计提减持准备金额（万元）	占 2020 年度经审计归属于上市公司股东的净利润绝对值的比例
信用减值损失	应收账款坏账	-20.64	-0.79%
	其他应收款坏账	71.63	2.75%
资产减值损失	存货跌价	774.66	29.74%
合计		825.65	31.70%

（三）本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项是按照《企业会计准则》、《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 2022 年修订》）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2022 年修订）》等相关法律法规、规范性文件及公司会计政策的有关规定执行，无需提交公司董事会审议。

二、本次计提资产减值准备的合理性说明

本次计提资产减值准备事项遵照了《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合谨慎性原则，计提资产减值准备依据充分，符合公司实际情况。计提资产减值准备后，能够真实、准确地反映公司 2021 年度的财务状况、资产价值及经营成果。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

2021 年度，公司拟计提各项资产减值准备金额合计 825.65 万元，预计公司 2021 年度归属于母公司所有者的净利润将减少 825.65 万元，归属于母公司所有者权益减少 825.65 万元。

特此公告。

绿康生化股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 11 日

证券代码：002868 证券简称：绿康生化 公告编号：2022-018

绿康生化股份有限公司
2021 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	绿康生化	股票代码	002868
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	黄景文	林信红	
办公地址	福建省浦城县园区大道 6 号	福建省浦城县园区大道 6 号	
传真	0599-2827567	0599-2827567	
电话	0599-2827451	0599-2827451	
电子信箱	lkshdm@pclifecome.com	lkshdm@pclifecome.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(1)主要业务及主要产品

公司是一家自成立以来一直专注于微生物发酵行业的高新技术企业，公司及主要控股子公司业务范围目前涵盖三大系列及多个品类，具体包括：

1）动保系列：目前主要包括兽药原料药、制剂、益生菌以及绿色微生物功能添加剂等；

2）植保系列：目前主要包括生物农药、生物肥料和农药制剂等；

3）食品添加剂系列：目前主要包括生物防腐剂纳他霉素等。

报告期内，公司及子公司从事的主要业务未发生变更。

(2)经营模式

1）生产模式

公司严格按照兽药 GMP 规范进行生产，由各车间负责具体生产任务。公司在产品制造过程中，严格按照工艺要求和产品质量规范进行生产，并对各个生产环节进行监控。公司会在每年年末根据下一年全球市场的销售预测，对各种类产品排定年度生产计划。每月月末，结合当月各类产品库存情况以及未来订单情况，调整各类产品下一月的生产计划。同时，公司对产品实行动态库存数据管理，设定不同的安全库存量，如果某类产品低于安全库存量，公司将临时调整生产计划，优先满足该类产品的生产和销售。

2）销售模式

公司产品具有较高的品牌知名度，其出口到全球多个国家和地区。由于国外部分客户距离较远、规模各异，为控制外销风险，扩大产品的全球覆盖面，公司外销采取直销和经销相结合的模式。公司国内销售采用直销为主、经销为辅的模式。

(3)主要业绩驱动因素

1）兽药行业发展趋势决定了安全、高效、低残留的兽药将成为兽药市场的主流产品

随着全球对食品安全的重视程度日益提高，各国政府对兽药的监管力度也日趋严格。社会公众环保健康意识的提高将驱使兽药行业的市场需求从传统追求“高效性”的单一目标逐渐转变为追求“高效性”、“低残留”、“低毒性”、“停药期短”、“配伍量多”、“畜禽专用”等多元化目标。我国《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》、《“十二五”生物技术发展规划》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》（国发【2016】67 号）等相关政策也鼓励兽药企业进行研发并生产高效、安全的兽药。2020 年 5 月农业农村部第 292 号公告发布了无菌兽药、非无菌兽药、兽用生物制品、原料药、中药制剂等 5 类兽药生产质量管理的特殊要求，作为《兽药生产质量管理规范（2020 年修订）》配套文件，自 2020 年 6 月 1 日起施行。新政策对兽药生产要求、质量标准的大幅提高，目的就是遏制低水平重复建设，提高兽药产业的集中度，提高兽药产品的质量和品质，维护动物性产品的安全和公共卫生安全。在市场需求和国家政策引导下，安全、高效、低残留的兽药将逐步取代安全性差、转化率低、残留率高的兽药市场份额，并在畜牧业和饲料业中被大量推广使用，成为未来兽药市场的主流产品。

2）下游畜牧业和饲料业的持续发展提供了良好的市场机遇

从下游畜牧业和饲料业发展状况看，目前全球人口已经超过了 70 亿，而据联合国推测，尽管世界人口正迈向老龄化，且增长速度放缓，但预计仍将从目前的数量增加到 2030 年的 85 亿、2050 年的 97 亿，到本世纪末可能达到近 110 亿的峰值。随着全球人口的增长，对各种肉、蛋、奶类产品的需求也将进一步增加，这将促进下游行业畜牧业和饲料业持续稳定的发展，这也为兽药行业的发展提供了良好的市场机遇。

3）生物农药的推广应用是未来农药行业的风向标。

随着我国新农药管理条例的出台，高毒高残留农药产品逐步退出市场，化学农药、化肥减量，绿色防控等方案和政策的大力推广，绿色农药、生物农药在我国越来越受到关注。据行业智库 Transparency Market Research 最新数据显，2017 年全球生物农药市值达到 33 亿美元，预计到 2025 年实现 95 亿美元市值，并以平均年复合增长率 15%～18%的速度继续领跑植保市场增长，届时生物农药有望占据全球整个植保市场 10%的份额。生物农药和化学农药在作物病虫害防治中，各有其优势和短处。化学农药活性较高，防效突出，但生态效益较低。生物农药的生态效益明显优于化学农药，但生物农药活性较低，使用时要以预防为主，在病虫害发生前或初期就进行防控，在爆发期时则需要通过与低毒的化学农药搭配施用，协同防治，提升防治效果。生物农药与化学农药协同防治，最终可实现降低农药残留风险的目的。同时，通过生物农药的协同效应，可延缓化学农药抗药性的产生，延长化学农药的生命周期。绿色农药、生物农药的推广应用是未来农药行业的风向标。生物农药与化学农药协同防治可以保障粮食产量和品质，同时可以改善农药残留、水污染、抗药性等粮食安全与生态环境问题，促进农业绿色可持续发展。

4）公司自身的竞争优势

公司长期专注于目前的产品领域，是全球同类产品的主要制造商之一。长期专注所积累的宝贵行业经验，是公司不断前行的重要基础。经过多年努力，公司已成功积累了充足的技术储备、丰富的客户资源以及良好的市场口碑，并凝聚了行业内优秀的技术、营销和管理团队。

面对机遇与挑战并存的以上环境变化，公司将积极紧跟国家战略和政策导向，调整产品结构，注重原料药产品及兽药制剂的技术与市场开发，积极开拓国内外市场。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年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

单位：元

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产	1,258,398,896.70	972,502,779.28	29.40%	1,010,052,912.03
归属于上市公司股东的净资产	717,626,998.92	765,148,250.51	-6.21%	774,434,087.11
	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入	363,386,382.24	308,145,259.54	17.93%	303,759,977.46
归属于上市公司股东的净利润	-26,043,911.65	43,208,315.92	-160.28%	56,966,032.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,367,490.76	29,985,173.82	-137.91%	35,479,151.55
经营活动产生的现金流量净额	35,170,418.50	90,720,874.01	-61.23%	74,087,742.26
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.28	-160.71%	0.37
稀释每股收益（元/股）	-0.17	0.28	-160.71%	0.37
加权平均净资产收益率	-3.53%	5.68%	-9.21%	7.51%

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	90,930,335.34	82,913,759.07	78,306,085.94	111,236,201.89
归属于上市公司股东的净利润	2,401,830.67	4,163,256.43	-12,536,578.53	-20,072,420.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,388,196.25	269,936.24	-4,398,076.90	-13,627,546.35
经营活动产生的现金流量净额	-25,012,216.19	6,658,768.36	18,672,039.68	34,851,826.65

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

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,290	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	9,688	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
上海康怡投资有限公司	境内非国有法人	30.43%	47,291,400		质押	9,378,390	
合力（亞洲）投資有限公司	境外法人	26.70%	41,489,860				
富杰（平潭）投资有限公司	境内非国有法人	7.08%	10,998,000				
上海康阁贸易有限公司	境内非国有法人	4.95%	7,698,600				
北京兴浦企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.52%	7,020,000				
徐进一	境内自然人	1.00%	1,549,320				
郑炜	境内自然人	0.66%	1,027,150				
翁如山	境内自然人	0.44%	680,420				
田建伟	境内自然人	0.37%	569,540				
李玲	境内自然人	0.36%	561,320				
上述股东关联关系或一致行动的说明	赖潭平先生持有公司控股股东上海康怡 98%的股权，持有公司股东北京兴浦（原福建梦笔投资有限公司）29.57%的股份。赖建平先生为赖潭平先生之胞弟，其持有公司股东北京康