



股票代码：603566

公司简称：普莱柯

# 普莱柯生物工程股份有限公司 2019年年度报告

---

创 / 新 / 成 / 就 / 未 / 来

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人张许科、主管会计工作负责人秦德超及会计机构负责人（会计主管人员）裴莲凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以利润分配方案实施股权登记日扣除回购专户已回购股份数之后的股本为基数进行分配，向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 2.0 元（含税）。以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本扣除回购专户已回购股份数后的股本为基数进行分配，预计派发现金红利 6,318.26 万元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中如涉及公司对未来的计划与规划、发展战略或对事项的预判等前瞻性描述，其描述不构成公司对投资者的实质承诺或业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	190

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、普莱柯	指	普莱柯生物工程股份有限公司
报告期	指	2019 年度
国家中心	指	国家兽用药品工程技术研究中心
惠中兽药	指	洛阳惠中兽药有限公司
惠中生物	指	洛阳惠中生物技术有限公司
新正好	指	河南新正好生物工程有限公司
中科科技园	指	洛阳中科科技园有限公司
普莱柯（南京）	指	普莱柯（南京）生物技术有限公司
中普生物	指	中普生物制药有限公司
加多健	指	洛阳加多健生物科技有限公司
惠中投资	指	洛阳惠中股权投资管理有限公司
中科基因	指	北京中科基因技术有限公司
普泰生物	指	洛阳普泰生物技术有限公司
洛阳中科基因	指	洛阳中科基因检测诊断中心有限公司
赛威生物	指	洛阳赛威生物科技有限公司
富道生物	指	洛阳富道生物科技有限公司
集橙信息	指	北京集橙信息技术有限公司
融拓农业基金	指	北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙）
中信农业基金	指	诚通中信农业结构调整投资基金（有限合伙）
兽药 GMP	指	兽用药品生产质量管理规范（Good Manufacturing Practices）
兽药 GCP	指	兽药临床试验质量管理规范（Good Clinical Practice）
兽药 GLP	指	兽药非临床研究质量管理规范（Good Laboratory Practice）
临床前研究阶段	指	新产品研发处于尚未进入临床试验的研究阶段
临床试验阶段	指	新产品研发处于已获得临床试验批件直至临床试验结束之阶段
新兽药注册阶段	指	新产品研发处于完成临床试验后、已向农业部提交新兽药注册申请直至获得新兽药证书的阶段
兽药产业发展报告	指	中国兽药协会根据农业部组织的“兽药行业信息采集”填报反馈情况，调查编写的行业发展报告。
兽用化学药品、化药	指	本文所指兽用化学药品（化药）包括化药制剂、中兽药和原料药，主要是依据《兽药产业发展报告》的划分标准
兽用生物制品、生药	指	应用微生物学、寄生虫学、免疫学、遗传学和生物化学的理论和方法制成的菌苗、疫苗、虫苗、类毒素、诊断制剂和抗血清等制品，用于预防、治疗、诊断畜禽等动物特定传染病或其他有关的疾病
化药制剂	指	按《中华人民共和国兽药典》和国务院兽医行政管理部门发布的其他兽药质量管理标准或者其他处方的要求，加工成一定规格的兽药制品，主要包括注射剂、散剂、粉剂、预混剂、颗粒剂、片剂、口服溶液剂、消毒剂等
中兽药	指	将中医药理论应用于动物身上，可预防和治疗疾病或促

		进动物生长，又不会产生危害人体健康的药物残留的中药材及其制剂产品
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份
猪圆支二联灭活疫苗	指	猪圆环病毒 2 型、支原体肺炎二联灭活疫苗（SH 株+HN0613 株）
猪圆副二联灭活疫苗	指	猪圆环病毒 2 型、副猪嗜血杆菌二联灭活疫苗（SH 株+4 型 JS 株+5 型 ZJ 株）
猪胃腹二联灭活疫苗	指	猪传染性胃肠炎、猪流行性腹泻二联活疫苗（SD/L 株+LW/L 株）
猪伪狂犬 gE 基因缺失灭活疫苗（流行株）	指	猪伪狂犬病灭活疫苗（HN1201-Δ gE 株）
猪圆环基因工程亚单位疫苗	指	猪圆环病毒 2 型基因工程亚单位疫苗（大肠杆菌源）
新支流基因工程三联灭活疫苗	指	鸡新城疫病毒、传染性支气管炎病毒、禽流感（H9 亚型）三联灭活疫苗（La Sota 株+M41 株+Re-9 株）
新支流法基因工程四灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病四联灭活疫苗（La Sota 株+M41 株+SZ 株+rVP2 蛋白）
新流法基因工程三联灭活疫苗	指	鸡新城疫、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病三联灭活疫苗（La Sota 株+SZ 株+rVP2 蛋白）
新（基因VII型）支流法四联灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病四联灭活疫苗（N7a 株+M41 株+SZ 株+rVP2 蛋白）
新支流三联灭活疫苗	指	鸡新城疫病毒（La Sota 株）、传染性支气管炎病毒（M41 株）、禽流感病毒（H9 亚型，HL 株）三联灭活疫苗
新支减三联灭活疫苗	指	鸡新城疫病毒（La Sota 株）、传染性支气管炎病毒（M41 株）、减蛋综合征病毒（AV127 株）三联灭活疫苗
新支减流四联灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、减蛋综合征、禽流感 H9 亚型四联灭活疫苗（La Sota 株+M41 株+AV127 株+HL 株）
新支流法腺五联灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病、禽腺病毒（I 群，4 型）五联灭活疫苗（N7a 株+M41 株+HF 株+rVP2 蛋白+Fiber-2 蛋白）
新支流减腺五联灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）、减蛋综合征、禽腺病毒（I 群，4 型）五联灭活疫苗（N7a 株+M41 株+HF 株+tFiber 蛋白+Fiber-2 蛋白）
犬二联	指	犬瘟热、犬细小二联活疫苗
犬四联	指	犬瘟热、细小病毒病、传染性肝炎、副流感四联活疫苗
猫三联	指	猫泛白细胞减少症、嵌杯病毒病、鼻气管炎三联疫苗

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	普莱柯生物工程股份有限公司
公司的中文简称	普莱柯
公司的外文名称	PULIKE BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.
公司的外文名称缩写	PULIKE

公司的法定代表人	张许科
----------	-----

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵锐	靳明明
联系地址	河南省洛阳市洛龙区政和路15号	河南省洛阳市洛龙区政和路15号
电话	0379-63282386	0379-63282386
传真	0379-63282386	0379-63282386
电子信箱	ir@pulike.com.cn	ir@pulike.com.cn

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区高新开发区凌波路
公司注册地址的邮政编码	471000
公司办公地址	河南省洛阳市洛龙区政和路15号
公司办公地址的邮政编码	471000
公司网址	http://www.pulike.com.cn
电子信箱	ir@pulike.com.cn

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	普莱柯	603566	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	张松柏、林雯英

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	663,194,736.53	608,059,265.46	9.07	529,895,207.70
归属于上市公司股东的净利润	109,246,252.70	135,614,826.19	-19.44	114,185,865.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	63,667,919.46	87,284,030.87	-27.06	67,734,905.75

的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	140,103,014.96	126,271,903.35	10.95	140,861,979.00
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,658,042,540.88	1,635,570,001.83	1.37	1,568,839,814.83
总资产	1,905,460,495.00	1,903,079,629.30	0.13	1,805,111,236.09

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.34	0.42	-19.05	0.36
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.42	-19.05	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.27	-25.93	0.21
加权平均净资产收益率(%)	6.68	8.49	减少1.81个百分点	7.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.89	5.47	减少1.58个百分点	4.48

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	147,308,624.78	172,273,865.52	151,357,226.59	192,255,019.64
归属于上市公司股东的净利润	14,418,319.35	50,658,530.38	29,992,899.72	14,176,503.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,953,126.00	40,662,328.42	24,032,629.89	-4,980,164.85
经营活动产生的现金流量净额	-48,393,711.45	50,779,729.92	68,791,917.83	68,925,078.66

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-1,534,994.60		4,374,451.09	-9,931.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,701,213.52		21,285,483.95	35,061,292.48
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,455,404.69		27,574,020.13	20,811,239.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,424,586.28		2,579,739.34	-1,676,412.11
所得税影响额	-7,467,876.65		-7,482,899.19	-7,735,228.80
合计	45,578,333.24		48,330,795.32	46,450,959.58

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	5,824,526.00	6,856,687.00	1,032,161.00	
交易性金融资产	295,000,000.00	315,000,000.00	20,000,000.00	14,440,270.94
其他非流动金融资产	136,407,778.68	167,945,877.12	31,538,098.44	7,931,651.44
合计	437,232,304.68	489,802,564.12	52,570,259.44	22,371,922.38

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务



公司主要从事动物用生物制品、化学药品及中兽药的研发、生产、销售及相关技术转让，属国家战略性新兴产业。公司产品中动物用生物制品用于动物疫病的预防与治疗，化学药品及中兽药则用于动物疫病的治疗。公司致力于为养殖用户提供满意的兽药产品，主要产品如下：

**基因工程疫苗：**猪伪狂犬 gE 基因缺失灭活疫苗（流行株）、猪圆环病毒（Cap 蛋白）基因工程亚单位疫苗、新支流（Re-9）基因工程三联灭活疫苗、新支流法(rVP2 蛋白)基因工程四联灭活疫苗、新流法(rVP2 蛋白)基因工程三联灭活疫苗。

**多联多价疫苗：**猪圆支二联灭活疫苗、猪圆副二联灭活疫苗、猪胃腹二联灭活疫苗、猪副猪嗜血杆菌病二价灭活疫苗、新支流三联灭活疫苗、新支减三联灭活疫苗、新支减流四联灭活疫苗等。

## （二）经营模式

### 1、研发模式

公司坚持“创新成就未来”的发展理念，引入集成产品开发（IPD）模式，构建产品开发公用模块，通过跨系统、跨团队的研究协同，建立了基于市场需求和竞争分析的快速、高效的产品研发体系。公司组建了国家兽用药品工程技术研究中心、国家级企业技术中心、动物传染病诊断试剂与疫苗开发国家地方联合工程实验室三大国家级研发平台，形成了以自主研发为主、联合研发为辅的研发模式。针对行业重大动物疫病、影响产业未来发展的重大关键技术，公司开展了持续不断的自主创新；对于公司目前尚不完全具备条件开展的重要项目，公司联合国内外兽药领域一流的研发机构进行合作开发，持续积累科技创新方面的领先优势。

### 2、采购模式

公司以保质保量为基本出发点，采用制度科学化设计、流程专业化管理等措施，实现采购低成本高效率。制度科学化方面，公司持续完善供应管理制度，实施市场调查、物料分类、采购周期、采购审批、运输方式等物料采购过程的全面覆盖。结合上游市场和公司生产具体情况，持续优化制定科学采购方案。流程专业化管理方面，公司对供应商管理实行动态专业化管理，由公司采购部、质量管理部、内控审计部等部门对供应商资质、物料质量、服务水平等方面进行专业把控。

### 3、生产模式

公司坚守“金牌品质、造福人类”的企业宗旨，践行以销定产、以质量为核心的生产模式。在生产管理方面，高标准建立了全面、系统、严密的 GMP 管理体系，全面贯彻到原料供应、人员管理、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面，保证了产品生产过程的规范性；在工艺提升方面，持续优化产品工艺，提升产品的安全性、有效性和稳定性，延长产品的生命周期；

在团队建设方面，优化组织架构，推进核心骨干培养，强化工艺技术团队建设，持续提升现场管理水平，打造了一支服务、和谐、高效的生产管理团队。

#### 4、销售模式

公司采用经销、直销和政府采购三种销售模式。对于养殖规模相对较小但数量占较大比例的中小养殖户，公司采用经销的模式，整合经销商的网络资源优势进行产品销售。对于养殖规模化程度较高的大中型客户，公司采用直销的模式，通过产品营销、技术营销、服务营销相结合的方式进行组合销售。对于部分列入强制免疫计划的产品，采用政府采购模式进行销售，根据省、市、县级兽医防疫机构发布的招标信息，公司进行投标活动，并将中标产品销往防疫部门指定地点。

#### （三）行业发展阶段

根据证监会的行业分类标准，公司所处行业为医药制造业中的兽用药品制造行业。据《兽药产业发展报告》显示，2005-2018年，国内兽药行业市场规模由138亿元增长到458.97亿元，复合增长率达9.68%。伴随下游养殖业规模化、集约化程度逐渐提高，兽用疫苗及药品在下游养殖中的渗透率仍有较大提升空间，动保行业整体处于快速的成长期。

近年来，国家取消对猪瘟和高致病性猪蓝耳病强制免疫政策，部分以政府采购产品为主要营收来源的兽药企业面临巨大的经营挑战，同时，叠加非洲猪瘟疫情的冲击，抗风险能力差的中小兽药企业加速退出行业，动保产品市场空间进一步向大型兽药企业集聚。

近年来，农业农村部陆续出台了《兽药非临床研究质量管理规范》、《兽药临床试验质量管理规范》等政策，在新药研发方面引入GLP、GCP、一致性评价等制度规范，大大提高了研发的门槛，同时，随着国家对创新成果及知识产权保护力度的加大，未来具备完善的研发体系、扎实的研发功底的创新型企业将会迎来更大的发展空间。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

主要资产或会计科目	重大变化说明
其他应收款	较上年增长 1,069.56%，主要系报告期新增子公司普莱柯（南京）未收回借款所致，该款项目前已收回。
在建工程	较上年增长 98.94%，主要系化药车间扩建及其他零星工程建设所致。
其他非流动资产	较上年增长 68.39%，主要系报告期内公司固定资产投资预付的工程设备款增加所致。

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、研发优势

公司始终将自主创新和联合研发作为企业发展的源动力，拥有国家兽用药品工程技术研究中心、国家级企业技术中心、动物传染病诊断试剂与疫苗开发国家地方联合工程实验室三个国家级研发平台，技术研发团队 276 人，形成了以国务院特殊津贴专家牵头主持、具有国际化视野的博士为课题负责人、资深行业技术专家与硕士为主体的研发团队。在自主创新方面，公司通过多年的积累，构建了完备的反向遗传技术、原核表达技术、CHO 细胞表达技术、多联多价疫苗技术等研发技术平台，具备了开发亚单位疫苗、核酸疫苗、活载体疫苗、基因缺失疫苗等系列基因工程疫苗的实力。在联合研发方面，针对公司尚不具备的研发资质或关键技术，积极推进与中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、中国农业科学院兰州兽医研究所、军事医学科学院军事兽医研究所、中国农业大学等机构建立产学研合作关系，针对重大动物疫病或关键技术进行联合研发。

近三年以来，年均研发投入占营业收入的比重达 10% 以上，持续高强度的研发投入确保了公司研发成果顺利产出。截至报告期末，公司及子公司已累计获得新兽药证书 48 项，获得兽药临床试验批件 78 项，获得发明专利授权 198 项，其中有 12 项为国际发明专利，累计提交发明专利申请 470 项，其中国外申请 28 项。

#### 2、产品优势

公司产品品类齐全，涵盖动物用疫苗、抗体、高新制剂、中兽药、消毒剂等多系列产品。近年来，公司通过持续不断的技术升级，拥有业界领先的猪用、禽用系列市场化基因工程疫苗和联苗。公司通过投资设立或收购的方式，进入单一品类市场最大的口蹄疫疫苗和高致病性禽流感（H5、H7 亚型）疫苗领域，进一步丰富和完善了公司产品结构。

公司产品优势同样来源于公司强大的技术优势。在利用先进技术提升产品质量方面，近年来，公司通过新一代基因工程疫苗生产工艺，尤其是细菌发酵技术、蛋白纯化技术和病毒样颗粒组装技术，在提高产品有效抗原含量的同时，充分利用先进的蛋白层析纯化技术，有效去除杂蛋白，持续提高动物免疫效果，降低副反应。

在传统生产工艺改进方面，公司设有专门的工艺技术团队，在创新研究新工艺的同时也持续不断地对原有产品进行工艺优化和提升。逐步细化执行标准和控制标准，使原有产品在安全性、稳定性和免疫效果上都得到了极大的提升，进一步提高了产品质量。

#### 3、品牌优势

公司本着“金牌品质，造福人类”的企业宗旨，致力于在猪用、禽用、宠物、牛羊疫苗和药品等领域创新发展，以新技术、新产品推动畜牧业健康养殖和动物源性食品安全，构建了品牌优势，形成较高的知名度。公司在猪用、禽用重大动物疫病的疫苗开发方向取得了一系列推动产业技术

升级换代的基因工程疫苗或联苗,产品销售位居行业前列,公司科技创新实力得到业内广泛认同。据农业部发布的农医发[2015]4号文件和农医发[2017]2号文件披露,公司在兽药监管机构多次市场抽检中,普莱柯及子公司惠中兽药、新正好抽检合格率保持100%,公司产品质量得到了行业主管部门和养殖客户的高度认可。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年是内外部因素异常复杂的一年,中美贸易战和非洲猪瘟疫情给下游养殖行业带来了巨大的冲击和挑战。受非洲猪瘟持续扩散的影响,2019年生猪出栏同比下降逾20%,年末生猪存栏同比下降逾40%;全年猪肉产量的大幅下降带来了对禽肉及蛋类消费的替代性需求,2019年全年禽养殖行业销量大幅提升,产能也迅速扩张。面对错综复杂的经营环境,公司董事会审时度势,冷静因应各种不利因素,同时保持高度的战略定力,抢抓行业机遇,推进产业布局;公司全体员工在经营班子的坚强领导下,积极迎接挑战,攻坚克难,寻求突破。报告期,公司实现营业收入6.63亿元,比去年同期增长9.07%,归属于母公司所有者的净利润1.09亿元,比去年同期下降19.44%。

#### 1、坚持创新引领,持续占据行业研发高地

报告期内,公司继续加大研发投入力度,累计投入9,081.51万元,比上年增长23.62%,研发投入占销售收入的比重达到13.92%,有力保障了公司高效有序的开展各项研发工作。2019年,公司共计获得猪伪狂犬病灭活疫苗(HN1201-ΔgE株)等新兽药证书8项,获得包括鸡新支流法腺五联灭活疫苗在内的临床批件11项;提交国内发明专利申请19项,国际PCT专利申请1项,获得国内授权22项,国际授权4项;公司新签订对外技术转让或许可合同3,198万元,确认收入2,354万元。

猪用疫苗方面,本年度,公司协同支持中国农业科学院哈尔滨兽医研究所开展非洲猪瘟基因缺失活疫苗(HLJ/18-7GD株)研发,截至目前,该项目已经率先取得临床试验批件,公司将继续在临床试验阶段提供研发支持。同时,公司有效利用现有的研发条件,持续推进非洲猪瘟基因工程亚单位疫苗及活载体疫苗的前期研发工作。报告期内,公司继续推动与中国农业科学院兰州兽医研究所合作开发的猪口蹄疫(O型+A型)基因工程亚单位疫苗研发,目前进展顺利。

禽用疫苗方面,公司与中国农业科学院哈尔滨兽医研究所合作开发的高致病性禽流感(H5+H7亚型)基因工程亚单位疫苗进展良好,已经基本具备申请临床试验的条件。报告期内,含有多个亚单位组分的禽腺病毒(Fiber-2蛋白)系列联苗(三联、四联、五联)均获批进入临床试验阶段;针对近期流行的新城疫(基因VII型)开发的系列禽用联苗(二联、三联、四联)均已进入新兽药

注册阶段；代表禽用疫苗生产顶尖水平的鸡马立克氏病二价活疫苗生产工艺研究取得突破性进展，为公司禽用疫苗产品实现全面升级换代、抢占更大的市场份额奠定了坚实的基础。

基于公司在宠物用疫苗、治疗性生物制品、化学药品方面的长期布局和持续投入，报告期内，公司在宠物动保产品方面取得一系列重要研发成果。疫苗方面，截至报告期末，公司联合中国兽医药品监察所开发的狂犬病灭活疫苗已进入新兽药注册阶段；犬二联（DP）和犬四联（DHPPi）已基本完成临床前研究，正在积极准备申报临床试验；猫三联（FPV+FCV+FHV）灭活疫苗、弱毒活疫苗的实验室研究进展顺利。化学药品方面，公司开发的替米沙坦内服溶液、复方非泼罗尼滴剂等多项具有广阔市场前景的抗感染类及驱虫类药物进入新兽药注册质量复核阶段；头孢泊肟酯片、利拉萘酯搽剂等抗感染类的重磅产品已完成临床试验备案，处于临床试验阶段；多项国际前沿的宠物用原料药及制剂处于临床前研究阶段。公司自主开发的化学新结构莱柯霉素安全性评价研究进展顺利，主要应用于犬细菌性呼吸道疾病和支原体感染的治疗，目前已完成多项毒理评价试验及安全药理试验的评价，结果良好。

## 2、推动营销体系升级，夯实成长基础

2019 年是公司“全员营销元年”，公司集聚优势资源实施营销“三大战役”，努力把公司技术优势转化为市场胜势。报告期内，公司积极探索营销新举措，梳理 TOP300 集团客户开发策略与流程，尝试引入区域运营中心、千名老板工程和创客等营销新模式，推动疫苗与药品协同营销。同时，公司优化了各经营单元的管理架构，建立了动态化的赛马机制，激活了团队士气与潜能。面对非洲猪瘟疫情带来的不利局面，经过销售团队的不懈努力，公司仍然实现了销售收入的逆势增长。

从市场营销的角度来看，2019 年公司加大了大产品营销的力度，同时稳步推进产品组合方案，致力于为养殖客户提供更专业、更精准的解决方案。猪用疫苗方面，利用产品优势大力推广产品联合免疫营销方案，助力非瘟复产；禽用疫苗方面，以新支流法、新支流（Re-9）、新支减流为核心产品的“434”系列免疫方案实现了快速增长，新流法“1 日龄免疫专家”方案带动单一产品占惠中生物禽用疫苗销售比例达 50%；化药方面，氟苯尼考、恩诺沙星、头孢类、消毒剂等大产品销售占化药板块总销售的比例超过 50%。报告期内，公司不断加强品牌建设，参加了第八届李曼大会、中原生猪产业发展高峰论坛等行业展会，承办中国畜牧兽医学会禽病学分会第六届全国禽病分子生物技术青年工作者工作会议，全面提升公司在行业的品牌影响力。

销售管理方面，公司启动了数字化营销平台建设，整理养殖场与终端经销商档案，并以此为基础进一步完善营销制度、流程和考评工具，以市场和客户为中心，更为高效地配置资源，为包括业务人员和经销商在内的销售体系赋能。报告期内，公司继续深耕大集团客户开发工作，

推行项目制管理，集合公司内部优势资源，全力提升客户满意度。2019 年度，公司与一大批大型养殖集团建立、深化了战略合作，集团客户销售同比增长 30%。

### 3、资本运作再下一城，投资项目进展喜人

报告期内，公司完成了对南京梅里亚动物保健有限公司的全资收购，并更名为普莱柯（南京）生物技术有限公司，取得了高致病性禽流感病毒（H5+H7）三价灭活疫苗的生产资质。至此，公司已经基本完成在猪、禽方面列入国家动物疫病强制免疫计划的口蹄疫、高致病性禽流感疫苗产品上的产业布局。报告期内，普莱柯（南京）已经启动禽流感疫苗生产车间生物安全三级防护标准升级改造，目前进展顺利。

报告期内，公司与中牧股份、中信农业合资成立的中普生物也取得了一系列重要成果。中普生物于 2019 年 1 月获得了猪口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗的新兽药注册证书，目前该产品也已经取得兽药产品批准文号。借助国家兽用药品工程技术研究中心在产品研发和工艺技术上的优势，中普生物悬浮培养和抗原纯化的工艺水平得到了切实的提升，抗原的纯度和收率已达到国内一流水平。报告期内，悬浮培养车间改造项目已基本完工，生产基地及检验设施生物安全三级防护标准升级改造项目进展良好。同时，中普生物已经启动营销团队的组建工作，未来将在政府采购和市场销售两个方向共同发力，也将与公司猪用疫苗销售团队和销售渠道形成有力协同。

参股公司中科基因在报告期内完成了资产重组，目前已经形成兽医领域的实验室服务（ICL）、诊断产品（IVD）、合同研发服务（CRO）、继续教育与咨询等四大业务体系，其中有 9 家实验室获得各地兽医主管部门的非洲猪瘟检测授权，其全资子公司普泰生物的非洲猪瘟荧光热对流 PCR（cPCR）快速检测试剂盒也通过了中国动物疾病预防控制中心的评审，为全国抗击非洲猪瘟疫情、生猪养殖行业全面复产保驾护航。

### 4、综合管理精益求精，全面保障战略落地

在生产管理方面，公司始终秉承“金牌品质，造福人类”的理念，以质量为本，打造核心竞争力，树立高端品牌形象，为公司可持续发展奠定坚实基础。2019 全年，公司完成 12 个工艺提升项目，顺利实施 6 个产品的转产工作；全面推进 GMP 二级文件改版，完善质量管理体系，为执行新版 GMP 打牢基础；重视改进生产效率，持续进行技术改造和设备升级，不断提高生产的自动化、智能化水平，降低人工操作；加大安全、环保、消防投入，持续推进安环体系建设，引入外部审核和认证，确保了全年“零事故、零污染、零伤害”管控目标的实现。

报告期内，公司高度重视团队建设，成立了以高管为核心的人才工作领导小组，明确了人才培养和团队建设是一把手工程，形成了内部人才选拔培育和外部高潜质人才精准引进相结合的工作机制。在公开竞聘的基础上，公司开展了一系列识别人才、选拔人才、锻炼人才的创新活动，带动一大批年轻员工脱颖而出，人才选拔工作初现成效。普莱柯学院针对核心班和菁英班开展专

题培训，不断深化后备人才的培养，匹配成长导师，注重因材施教，并对后备人才委以重任，在工作中获得锻炼提升的机会。同时，公司还梳理和建立了集团架构下的职级体系，推行人力资源业务合作伙伴（HRBP）模式，不断完善人力资源基础建设。

2019年，公司还在信息披露、投资者关系管理、全面预算管理、内控体系建设、信息化建设等方面开展了大量的探索和实践，效果显著，为公司规范运作、合规经营和管理提升奠定了坚实的基础。

## 二、报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况讨论与分析”

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	663,194,736.53	608,059,265.46	9.07
营业成本	257,639,091.17	200,230,275.73	28.67
销售费用	164,595,536.83	147,112,729.05	11.88
管理费用	69,154,034.22	62,613,913.48	10.45
研发费用	90,815,132.89	73,460,949.44	23.62
财务费用	-5,608,417.99	-5,459,247.25	-2.73
经营活动产生的现金流量净额	140,103,014.96	126,271,903.35	10.95
投资活动产生的现金流量净额	-184,417,706.57	140,405,106.10	-231.35
筹资活动产生的现金流量净额	-110,648,643.03	-78,983,220.75	-40.09

**营业收入变动说明：**主要系公司禽用疫苗及抗体业务销售收入较上年增长 44.02%；化药业务销售收入较上年增长 32.12%；猪苗业务受非瘟疫情的影响，销售收入较上年下降 46.91%。

**营业成本变动说明：**主要系公司产品销售结构变动，毛利较高的猪苗产品销售占比下降所致。

**研发费用变动说明：**主要系技术合作费用及人员人工费用增加所致。

**投资活动产生的现金流量净额变动说明：**主要系公司收购南京梅里亚动物保健有限公司股权支付的现金增加所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动说明：**主要系利润分配支付的现金增加所致。

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

报告期，公司实现主营业务收入 652,533,001.83 元，较去年同期增长 8.77%。其中：猪用疫苗业务受非瘟疫情的影响，销售收入较上年下降 46.91%；由于猪价高涨，禽类制品作为替代品的需求增加，同时利用公司开发的系列禽用基因工程联苗优势，公司禽用疫苗及抗体业务销售收入较上年增长 44.02%；化药业务销售收入较上年增长 32.12%。公司主营业务成本 250,203,011.78 元，较去年同期增长 28.01%，主要系产品结构变化，毛利较高的猪用疫苗销售下降所致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
兽用药品	628,993,001.83	250,203,011.78	60.22	10.38	28.01	减少 5.48 个百分点
技术许可 或转让收 入	23,540,000.00			-21.82		
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
猪用疫苗	100,339,951.16	22,065,816.67	78.01	-46.91	-38.06	减少 3.14 个百分点
禽用疫苗 及抗体	308,470,501.93	134,670,747.07	56.34	44.02	51.83	减少 2.25 个百分点
化学药品	220,182,548.74	93,466,448.04	57.55	32.12	31.40	增加 0.23 个百分点
技术许可 或转让收 入	23,540,000.00			-21.82		
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
东北	60,501,077.91	25,500,441.42	57.85	17.40	55.81	减少 10.39 个 百分点
河南	86,044,984.25	37,034,760.21	56.96	-6.39	0.66	减少 3.02 个百分点
华北	68,442,660.91	23,884,582.87	65.10	6.79	38.32	减少 7.95 个百分点
华东	139,468,079.25	50,060,282.43	64.11	18.50	36.82	减少 4.81 个百分点
山东	105,758,645.59	39,863,498.06	62.31	28.67	25.13	增加 1.07 个百分点
西北	18,347,254.68	6,681,522.49	63.58	18.59	25.81	减少 2.09 个百分点
西南	54,797,996.63	20,101,511.57	63.32	10.73	34.19	减少 6.41 个百分点
中南	116,949,089.61	45,660,225.43	60.96	-8.31	25.81	减少 10.59 个 百分点
海外	2,223,213.00	1,416,187.30	36.30			

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无



## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
胚毒活疫苗	亿羽份	46.54	43.80	6.72	40.74	32.92	54.58
胚毒灭活疫苗	亿毫升	9.46	8.82	1.58	30.12	31.08	66.58
细胞毒活疫苗	亿头份	0.49	0.48	0.09	-49.82	-49.89	3.18
细胞毒灭活疫苗	亿毫升	0.56	0.44	0.16	-35.70	-37.62	-13.49
蛋黄抗体	亿毫升	14.03	13.19	1.30	96.80	89.58	149.90
粉剂	万公斤	43.35	43.90	4.10	6.07	9.85	-1.44
颗粒剂	万公斤	35.94	36.54	1.66	27.12	30.21	-29.15
预混剂	万公斤	8.80	9.06	0.63	-11.79	-5.11	-38.69
注射剂	万升	3.07	3.11	0.44	-47.06	-46.39	-9.43
口服剂	万升	67.67	65.04	5.24	37.96	30.77	90.45
冻干粉针剂	公斤	576.11	622.75	16.80	1.54	15.46	-73.60
散剂	万公斤	7.95	7.44	1.17	-16.61	-20.76	50.26
片剂	百公斤	1.73	1.73	0.00	-9.12	-9.12	0.00
粉针剂	百公斤	5.29	5.13	0.75	-14.95	-13.64	27.12
消毒剂	万升	111.50	109.52	6.68	131.13	135.87	93.55

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
疫苗产品	材料	108,459,412.00	68.48	70,468,213.93	56.68	53.91	
	人工	17,606,817.19	11.12	19,878,763.40	15.99	-11.43	
	折旧	14,866,975.28	9.39	12,682,883.80	10.20	17.22	
	燃料动力	8,984,721.02	5.67	8,770,722.07	7.05	2.44	
	其他	8,461,681.05	5.34	12,523,917.91	10.07	-32.44	
	合计	158,379,606.54	100.00	124,324,501.12	100.00	27.39	
化药产品	材料	75,213,241.57	81.91	55,259,148.31	77.69	36.11	
	人工	10,361,749.88	11.28	9,792,541.38	13.77	5.81	
	折旧	1,722,136.61	1.88	1,704,083.83	2.40	1.06	
	燃料动力	2,586,110.04	2.82	2,446,077.40	3.44	5.72	
	其他	1,940,167.15	2.11	1,930,039.17	2.71	0.52	

	合计	91,823,405.24	100.00	71,131,890.09	100.00	29.09	
--	----	---------------	--------	---------------	--------	-------	--

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 7,340.48 万元，占年度销售总额 11.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 3,681.30 万元，占年度采购总额 22.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,343.09 万元，占年度采购总额 8.10%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	90,815,132.89
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	90,815,132.89
研发投入总额占营业收入比例（%）	13.69
公司研发人员的数量	276
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	18.29
研发投入资本化的比重（%）	0

#### (2). 情况说明

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

投资活动产生的现金流量净额变动说明：主要系公司收购南京梅里亚动物保健有限公司股权，支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动说明：主要系利润分配支付的现金增加所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占	上期期末数	上期期末数占总资产的	本期期末金额较上	情况说明
------	-------	--------	-------	------------	----------	------

		总资产的比例 (%)		比例 (%)	期期末变动比例 (%)	
货币资金	296,109,342.24	15.54	451,364,287.25	23.72	-34.40	主要系报告期, 公司进行股权收购、加大固定资产、股权基金等项目投资支付的现金增加所致
其他应收款	32,691,434.27	1.72	2,795,186.30	0.15	1,069.56	主要系新增子公司普莱柯(南京)未收回借款所致, 该款项目前已收回。
在建工程	31,434,087.03	1.65	15,800,717.41	0.83	98.94	主要系化药车间扩建及其他零星工程建设所致。
其他非流动资产	33,946,418.47	1.78	20,159,209.95	1.06	68.39	主要系报告期内公司固定资产建设预付的工程设备款增加所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

具体描述见“七、合并财务报表项目注释之“1. 货币资金”

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2019 年养殖业因受非洲猪瘟影响, 生猪数量大幅下降。生猪供应减少, 猪肉价格居高不下, 禽类制品作为需求替代品, 养禽业有了较快速发展。基于养殖结构的变化, 猪用生物制品等需求萎缩, 禽用产品需求大幅增长。动保企业猪用产品销售额下降明显, 禽用产品销售额大幅增加。

### 医药制造行业经营性信息分析

#### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

适用 不适用

据《2018 年度兽药产业发展报告》显示: 截至 2018 年底, 在有效数据统计范围之内, 全国共有 1,614 家企业生产动物用药品, 其中生物制品企业共有 99 家, 化学药品共 1,515 家。全国兽

药企业 2018 年度实现销售额 458.97 亿元，其中生物制品企业实现销售额 132.92 亿元，化学药品企业实现销售额为 326.05 亿元，动物用生物制品和化学药品行业基本情况如下：

#### 1、动物用生物制品行业发展基本情况

2018 年我国兽用生物制品企业实现销售收入 132.92 亿元，同比减少 0.54%，占兽药市场容量的 28.96%。我国兽用生物制品主要包括猪用生物制品和禽用生物制品，猪用生物制品市场规模为 59.21 亿元，占生物制品总规模的 44.55%；禽用生物制品 45.22 亿元，占生物制品总规模的 34.02%。

#### 2、动物用化学药品行业发展基本情况

2018 年度我国化学药品企业实现销售收入 326.05 亿元，占兽药市场容量的 71.04%。兽用化学药品分为兽用化药制剂、中兽药和原料药，其中化药制剂市场规模为 174.59 亿元，中兽药市场规模为 36.84 亿元，原料药市场规模为 114.62 亿元。

### (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

#### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

公司主要产品按细分行业分为兽用生物制品和化学药品，用于家禽、家畜的疫病预防与治疗。其中，兽用生物制品主要为各类疫苗、抗体，用于预防与控制家禽、家畜对流行疾病疫情的感染；兽用化学药品用于治疗畜禽的各种疫病。公司兽用药品品种齐全，基本涵盖了现阶段国内畜禽的主要疫病所需要的药品品类，具体情况如下：

主要产品种类		主要产品	主要用途
兽用生物制品	猪用灭活疫苗	猪伪狂犬病 gE 基因缺失灭活疫苗（流行株）、猪圆环基因工程亚单位疫苗、猪圆环病毒 2 型灭活疫苗、猪支原体灭活疫苗、猪圆支二联灭活疫苗、猪圆副二联灭活疫苗等	猪病预防
	猪用活疫苗	猪瘟活疫苗、高致病性猪蓝耳病活疫苗、伪狂犬活疫苗等	
	禽用活疫苗	鸡传染性法氏囊病耐热保护剂活疫苗（B87 株），鸡新城疫、传染性支气管炎二联活疫苗（La Sota 株+H120 株），鸡新城疫耐热保护剂活疫苗（La Sota 株）等	禽病预防
	禽用灭活疫苗	新支流基因工程三联灭活疫苗、新支流法基因工程四联灭活疫苗、新流法基因工程三联灭活疫苗等	
	禽用抗体	鸡传染性法氏囊病精制蛋黄抗体、鸭病毒性肝炎精制蛋黄抗体等	禽病治疗
兽用化学药品	化药制剂	注射用头孢噻唑、头孢噻唑注射液、恩诺沙星注射液、硫酸头孢喹肟注射液、盐酸多西环素注射液等	畜禽疫病治疗
	中兽药	五加芪口服液、双葛止泻口服液、芩黄口	

		服液、苦参功劳颗粒等	
	消毒类产品	过硫酸氢钾复合物粉、戊二醛苯扎溴铵溶液	养殖环境消毒

### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
猪用灭活疫苗（万头份）	猪圆病毒 2 型灭活疫苗、猪伪狂犬 gE 基因缺失灭活疫苗（流行株）等 <sup>[注]</sup>	/	否	1,530.70	1,150.35
猪用活疫苗（万头份）	猪瘟活疫苗、猪伪狂犬活疫苗等	/	否	4,497.48	4,114.67
禽苗灭活疫苗及抗体（万羽份）	新支流法基因工程四联灭活疫苗、新支流基因工程三联灭活疫苗等	/	否	233,823.90	226,781.00
猪细菌性呼吸道感染或鸡大肠埃希菌、沙门氏菌感染等治疗（公斤）	头孢噻呋冻干粉针剂等	/	否	576.11	622.75
消毒类产品（万升）	戊二醛苯扎溴铵溶液等	/	否	98.76	95.45

注：猪伪狂犬gE基因缺失灭活疫苗（流行株）为报告期内推出的新产品。

### (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

□适用 √不适用

### (4). 公司驰名或著名商标情况

□适用 √不适用

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司成立以来，一直秉承“创新驱动发展”战略，近年来，公司围绕着新一代基因工程疫苗技术和多联多价疫苗技术的研究与开发，先后在猪用疫病防控、禽用疫病防控、宠物疫病防控、兔疫病防控方向布局了系列生物制品研发项目，特别是针对影响行业和公司快速发展的战略性产品也进行了前瞻性研发布局。在做好技术开发的同时，公司更加注重知识产权保护，特别是针对重点开发的大产品，先后在国内、国际申报系列发明专利。

### (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
非洲猪瘟新型疫苗相关技术与产品探索开发	10,631,573.52	10,631,573.52		1.60	4.13		
重组口蹄疫亚单位疫苗（大肠杆菌源）	1,214,523.92	1,214,523.92		0.18	0.47	-88.20	
猪伪狂犬病活疫苗（HN1201-R1株）研究与开发	7,552,918.13	7,552,918.13		1.14	2.93	176.82	
禽流感重组火鸡疱疹病毒载体活疫苗（H5亚型，rHVT-HA株）	5,432,912.69	5,432,912.69		0.82	2.11		
禽流感（H5+H7）重组杆状病毒载体三价灭活疫苗（rBH5-11z株+rBH5-12株+rBH7-2株）	3,507,235.75	3,507,235.75		0.53	1.36		
猪圆环病毒2型、支原体肺炎二联灭活疫苗（Cap蛋白+HN0613株）研究与开发	2,703,855.47	2,703,855.47		0.41	1.05	31.40	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
申联生物	26,564,414.34	10.47	2.07
生物股份	153,072,165.37	13.58	3.29
瑞普生物	114,361,258.76	7.80	5.39
金河生物	83,125,940.19	4.66	4.95

绿康生化	18,549,953.82	6.11	2.40
同行业平均研发投入金额			79,134,746.50
公司报告期内研发投入金额			90,815,132.89
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			13.69
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			5.48

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

### (3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目类别	研发项目(含一致性评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
非洲猪瘟	非洲猪瘟新型疫苗	用于预防猪非洲猪瘟疫病	临床前研究	临床前研究	1,063.16	1	0
猪口蹄疫	重组口蹄疫亚单位疫苗(大肠杆菌源)	用于预防猪口蹄疫病毒病	临床前研究	临床前研究	1,447.81	3	0
猪塞尼卡谷病毒病	猪塞尼卡谷病毒灭活疫苗(SW/FJ/001株)	用于预防猪塞尼卡谷病毒病	临床试验	临床试验	824.40	4	0
猪圆环系列产品	猪圆环病毒2型、支原体肺炎二联灭活疫苗(Cap蛋白+HN0613株)	用于预防猪圆环病毒病、猪支原体感染	临床试验	临床试验	897.37	11	1
	重组猪圆环病毒3型疫苗(大肠杆菌源)	用于预防猪圆环病毒病	临床前研究	临床前研究	195.15	0	0
猪伪狂犬系列产品	猪伪狂犬病毒基因工程亚单位疫苗(杆状病毒源)	用于预防猪伪狂犬病	临床前研究	临床前研究	563.58	1	0
	猪伪狂犬病活疫苗(HN1201-R1株)	用于预防猪伪狂犬病。	临床前研究	临床前研究	1,043.01	13	5
	猪伪狂犬病活疫苗(NVC2013株)	用于预防猪伪狂犬病	临床前研究	临床前研究	276.34	13	5
	猪瘟、猪伪狂犬病二联耐热活疫苗(C株+HN1201五基因缺失株)	用于预防猪瘟和猪伪狂犬病毒病	临床前研究	临床前研究	1,559.59	2	0
	猪繁殖与呼吸综合征、猪伪狂犬病二联耐热保护活疫苗(JXA1-R株+HB-2000株)	用于预防猪繁殖与呼吸综合征和猪伪狂犬病毒病	临床前研究	临床前研究	360.30	1	0
鸡高	禽流感重组火鸡	用于预防鸡高致	临床前研	临床前	543.29	0	1

致病性禽流感疫苗系列产品	疱疹病毒载体活疫苗 (H5 亚型, rHVT-HA 株)	病性禽流感	究	研究			
	禽流感(H5+H7)重组杆状病毒载体三价灭活疫苗 (rBH5-11 株+rBH5-12 株+rBH7-2 株)	用于预防鸡高致病性禽流感	临床前研究	临床前研究	350.72	0	0
鸡新城疫 (基因 VII 型) 系列产品	鸡新城疫 (基因 VII 型)、传染性支气管炎、禽流感 (H9 亚型) 三联灭活疫苗	用于预防鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感病	注册阶段	注册阶段	414.68	2	0
	鸡新城疫 (基因 VII 型)、禽流感 (H9 亚型) 二联灭活疫苗	用于预防鸡新城疫、禽流感病	注册阶段	注册阶段	405.6	3	1
	鸡新城疫 (基因 VII 型)、传染性支气管炎、禽流感 (H9 亚型)、传染性法氏囊病四联灭活疫苗	用于预防鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感、传染性法氏囊病	注册阶段	注册阶段	403.59	1	0
禽腺病毒 (I 群, 4 型) 系列产品	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感 (H9 亚型)、禽腺病毒 (I 群, 4 型) 四联灭活疫苗 (N7a 株+M41 株+SZ 株+FAV-HN 株)	用于预防鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感、禽腺病毒病	临床前研究	临床前研究	153.48	0	0
	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感 (H9 亚型)、禽腺病毒 (I 群, 4 型) 四联灭活疫苗 (N7a 株+M41 株+SZ 株+Fiber 蛋白)	用于预防鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感、禽腺病毒病	临床试验	临床试验	184.73	1	0
	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感 (H9 亚型)、减蛋综合征、禽腺病毒 (I 群, 4 型) 五联灭活疫苗 (N7a 株+M41 株+HF 株+tFiber 蛋白+Fiber-2 蛋白)	用于预防鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感、减蛋综合征、禽腺病毒病	临床试验	临床试验	75.05	1	0
	鸡新城疫、传染性	用于预防鸡新城	临床试验	临床试	72.79	1	0



	支气管炎、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病、禽腺病毒（I 群，4 型）五联灭活疫苗（N7a 株+M41 株+HF 株+rVP2 蛋白+Fiber-2 蛋白）	疫、传染性支气管炎、禽流感、传染性法氏囊病、禽腺病毒病		验			
犬用疫苗产品系列	犬瘟热、细小病毒病、传染性肝炎、副流感四联活疫苗	用于预防犬瘟热、细小病毒病、传染性肝炎、副流感	临床前研究	临床前研究	/	1	0
	犬瘟热、犬细小二联活疫苗	用于预防犬瘟热、犬细小病	临床前研究	临床前研究	279.72	1	1
猫用疫苗产品系列	猫泛白细胞减少症、嵌杯病毒病、鼻气管炎三联灭活疫苗	用于预防猫泛白细胞减少症、嵌杯病毒病、鼻气管炎	临床前研究	临床前研究	/	0	0
	猫泛白细胞减少症、嵌杯病毒病、鼻气管炎三联活疫苗	用于预防猫泛白细胞减少症、嵌杯病毒病、鼻气管炎	临床前研究	临床前研究	/	0	0
兔病毒性出血症系列产品	包含兔病毒性出血症基因工程亚单位疫苗（杆状病毒源）兔三联疫苗	用于预防兔病毒性出血症（兔瘟）、兔多杀性巴氏杆菌病和兔产气荚膜梭菌（A 型）	注册阶段	注册阶段	476.07	1	2
水貂犬瘟热	水貂犬瘟热活疫苗（QN-1 株）	用于预防水貂犬瘟热病	注册阶段	注册阶段	407.12	3	1
水貂细小病毒	水貂细小亚单位疫苗（杆状病毒源）	用于预防犬病毒性肠炎	注册阶段	注册阶段	1,269.14	2	0
犬呼吸道感染、支原体感染产品	莱柯霉素	用于犬细菌性呼吸道感染疾病和支原体感染治疗	临床前研究	临床前研究	888.4	0	0
宠物用抗感染类产品	替米沙坦内服溶液	用于宠物抗感染	新兽药注册阶段	新兽药注册阶段	75.13	0	0
宠物驱虫类产品	复方非泼罗尼滴剂	用于宠物驱虫使用	新兽药注册	新兽药注册阶段	393.43	0	0

宠物皮肤病产品	利拉萘酯擦剂	用于宠物皮肤真菌感染治疗	临床试验	临床试验	126.49	0	0
宠物抗感染类产品	头孢泊肟酯片	用于宠物抗感染	临床试验	临床试验	47.79	0	0

注：包含兔病毒性出血症基因工程亚单位疫苗（杆状病毒源）兔三联疫苗已于 2020 年 2 月 13 日获农业农村部核发新兽药注册证书。具体内容详见公司于 2020 年 2 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站（公告编号：临 2020-010）披露的信息。

研发项目对公司的影响

适用 不适用

#### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

1、报告期内，公司及子公司换发或新取得产品批准文号情况如下：

序号	通用名	商品名	批准文号	有效期至	类别
普莱柯					
1	猪圆环病毒 2 型基因工程亚单位疫苗（大肠杆菌源）	圆柯欣	兽药生字 160021128	2024.1.13	猪用灭活疫苗
2	猪伪狂犬病灭活疫苗（HN1201-ΔgE 株）	普伪净	兽药生字 160021147	2024.4.14	猪用灭活疫苗
3	伪狂犬病活疫苗(Bartha-K61 株)	普宁	兽药生字 160027018	2024.4.28	猪用活疫苗
4	鸡传染性法氏囊病耐热保护剂活疫苗（B87 株）	/	兽药生字 160022094	2024.4.28	猪用活疫苗
5	鸡新城疫、传染性支气管炎二联活疫苗（La Sota 株+H120 株）	/	兽药生字 160022038	2024.6.03	禽用活疫苗
6	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病四联灭活疫苗(La Sota 株+M41 株+SZ 株+rVP2 蛋白)	/	兽药生字 160022273	2024.7.08	禽用灭活疫苗
7	鸡新城疫、传染性支气管炎二联活疫苗(La Sota 株+H52 株)	/	兽药生字 160022018	2024.7.15	禽用活疫苗
8	猪支原体肺炎灭活疫苗（HN0613 株）	柯喘宁	兽药生字 160021149	2024.9.02	猪用灭活疫苗
9	鸡新城疫耐热保护剂活疫苗（La Sota 株）	/	兽药生字 160022074	2024.9.15	禽用活疫苗
10	鸭病毒性肝炎精制蛋黄抗体（LY-20 株）	/	兽药生字 160022148	2024.10.21	蛋黄抗体
11	猪圆环病毒 2 型、副猪嗜血杆菌二联灭活疫苗（SH 株+4 型 JS 株+5 型 ZJ 株）	圆副	兽药生字 160021152	2024.11.17	猪用灭活疫苗

12	鸡传染性法氏囊病精制蛋黄抗体	/	兽药生字 160022064	2024.11.27	蛋黄抗体
13	小鹅瘟病毒精制蛋黄抗体	/	兽药生字 160022267	2024.12.18	蛋黄抗体
14	肝胆颗粒	干胆舒	兽药字 160026113	2024.1.24	颗粒剂
15	盐酸大观霉素盐酸林可霉素可溶性粉	优利欣	兽药字 160021339	2024.4.16	粉剂
16	联磺甲氧苄啶预混剂	普磺威	兽药字 160026684	2024.4.16	预混剂
17	浓戊二醛溶液	醛净	兽药字 160021278	2024.8.21	消毒剂
18	氟尼辛葡甲胺注射液	利奇	兽药字 160022102	2024.9.2	注射液
19	盐酸林可霉素注射液	/	兽药字 160021769	2024.9.2	注射液
20	右旋糖酐铁注射液	富血克痢	兽药字 160021067	2024.10.21	注射液
21	过硫酸氢钾复合物粉	柯净	兽药字 160023276	2024.10.21	粉剂
惠中生物					
22	鸡新城疫病毒 (La Sota 株)、禽流感病毒 (H9 亚型, HL 株) 二联灭活疫苗	/	兽药生字 163002133	2024.12.18	禽用灭活疫苗
23	鸡新城疫病毒 (La Sota 株)、传染性支气管炎病毒 (M41 株)、禽流感病毒 (H9 亚型, HL 株) 三联灭活疫苗	/	兽药生字 163002124	2024.12.18	禽用灭活疫苗
24	鸡新城疫病毒 (La Sota 株)、传染性支气管炎病毒 (M41 株)、减蛋综合征病毒 (AV127 株) 三联灭活疫苗	/	兽药生字 163002129	2024.12.18	禽用灭活疫苗
25	鸡新城疫、传染性支气管炎、减蛋综合征、禽流感 H9 亚型四联灭活疫苗 (La Sota 株 + M41 株 + AV127 株 + HL 株)	/	兽药生字 163002137	2024.12.18	禽用灭活疫苗
26	鸡新城疫活疫苗 (La Sota 株)	/	兽药生字 163002007	2024.11.27	禽用活疫苗
27	猪瘟耐热保护剂活疫苗 (细胞源)	惠瘟宁	兽药生字 163001051	2024.9.2	猪用活疫苗
28	猪传染性胃肠炎、猪流行性腹泻二联活疫苗 (SD/L 株 + LW/L 株)	惠腹宁	兽药生字 163001140	2024.11.17	猪用活疫苗
惠中兽药					
29	加米霉素	/	兽药原字 160037028	2024.04.16	原料药
30	甲矾霉素可溶性粉	/	兽药字 160032976	2024.01.02	粉剂
31	延胡索酸泰妙菌素可溶性粉	支原泰科	兽药字 160033008	2024.03.27	粉剂
32	延胡索酸泰妙菌素预混剂	支原泰科	兽药字	2024.03.27	预混剂

			160033010		
33	戊二醛苯扎溴铵溶液	惠洁	兽药字 160032459	2024.03.27	消毒剂
34	恩诺沙星溶液	惠呼平	兽药字 160031298	2024.03.27	口服溶液剂
35	加米霉素注射液	珈美	兽药字 160037029	2024.04.16	注射液
36	加米霉素注射液	珈美	兽药字 160037030	2024.04.16	注射液
37	芩黄口服液	温呼平	兽药字 160035237	2024.07.08	口服溶液剂
38	双葛止泻口服液	惠舒特	兽药字 160035370	2024.07.30	口服溶液剂
39	芩黄颗粒	温呼平	兽药字 160035238	2024.08.21	颗粒剂
40	替米考星可溶性粉	勇乐	兽药字 160032804	2024.09.02	粉剂
41	浓戊二醛溶液	卫康	兽药字 160031278	2024.11.03	消毒剂
42	清瘟解毒口服液	温呼康	兽药字 160036131	2024.11.17	口服溶液剂
43	硫酸头孢喹肟注射液	惠诺威	兽药字 160032299	2024.12.05	注射液
44	硫酸头孢喹肟注射液	惠诺威	兽药字 160032300	2024.12.05	注射液
新正好					
45	环丙氨嗪预混剂	盈得清	兽药原字 160462079	2024.09.02	预混剂
46	盐酸大观霉素盐酸林可霉素可溶性粉	科欣	兽药字 160461339	2024.09.02	粉剂
47	联磺甲氧苄啶预混剂	加必健	兽药字 160466684	2024.09.02	预混剂
48	盐酸林可霉素注射液	林克	兽药字 160461769	2024.09.15	注射液
49	注射用头孢噻呋钠（宠物用）	迪新	兽药字 160467003	2024.09.29	冻干粉针
50	双葛止泻口服液	肠泻康	兽药字 160465370	2024.12.05	口服溶液剂

2、报告期内，公司取得新兽药证书 8 项，具体情况如下：

序号	权利人	新兽药名称	证书编号	分类	发证日期
1	普莱柯、长春西诺、惠中生物	兔出血症病毒杆状病毒载体灭活疫苗（RHDV-VP60 株）	（2019）新兽药证字 2 号	三类	2019/1/22
2	普莱柯、斯澳生物科技（苏州）有限公司	猪伪狂犬病灭活疫苗（HN1201-ΔgE 株）	（2019）新兽药证字 1 号	三类	2019/1/22
3	惠中兽药、普莱柯、新正好	双葛止泻口服液	（2019）新兽药证字 48 号	三类	2019/6/26
4	普莱柯、惠中生物	猪支原体肺炎灭活疫苗（HN0613 株）	（2019）新兽药证字 38 号	三类	2019/6/26
5	普莱柯、惠中生物	猪萎缩性鼻炎灭活疫	（2019）新兽	三类	2019/6/26

		苗 (HN8 株+rPMT-N 蛋白+rPMT-C 蛋白)	药证字 36 号		
6	中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、普莱柯等 14 家单位	鸡新城疫、传染性支气管炎二联活疫苗 (LaSota+LDT3-A 株)	(2019) 新兽药证字 35 号	三类	2019/6/26
7	普莱柯、南农高科、南京农业大学	猪圆环病毒 2 型、副猪嗜血杆菌二联灭活疫苗 (SH 株+4 型 JS 株+5 型 ZJ 株)	(2019) 新兽药证字 59 号	三类	2019/8/23
8	普莱柯、惠中生物	鸡传染性鼻炎 (A 型、C 型) 二价灭活疫苗 (HN3 株+SD3 株)	(2019) 新兽药证字 65 号	三类	2019/11/6

3、报告期内，公司研发项目取得临床批件 11 项，具体情况如下：

序号	项目名称	批件号	申请单位名称	获批日期
1	鸡新城疫、禽流感 (H9 亚型)、传染性法氏囊病、禽腺病毒 (I 群, 4 型) 四联灭活疫苗 (N7a 株+HF 株+rVP2 蛋白+Fiber-2 蛋白)	20190021	普莱柯、惠中生物	2019.06.21
2	鸡新城疫、禽流感 (H9 亚型)、禽腺病毒 (I 群, 4 型) 三联灭活疫苗 (N7a 株+HF 株+Fiber-2 蛋白)	20190023	普莱柯、惠中生物	2019.07.01
3	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感 (H9 亚型)、减蛋综合征、禽腺病毒 (I 群, 4 型) 五联灭活疫苗 (N7a 株+M41 株+HF 株+tFiber 蛋白+Fiber-2 蛋白)	20190024	普莱柯、惠中生物	2019.07.01
4	鸡新城疫、传染性支气管炎、减蛋综合征三联灭活疫苗 (N7a 株+M41 株+tFiber 蛋白)	20190027	普莱柯、惠中生物	2019.08.12
5	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感 (H9 亚型)、传染性法氏囊病、禽腺病毒 (I 群, 4 型) 五联灭活疫苗 (N7a 株+M41 株+HF 株+rVP2 蛋白+Fiber-2 蛋白)	20190028	普莱柯、惠中生物	2019.08.12
6	禽腺病毒 (I 群, 4 型) 基因工程亚单位疫苗 (大肠杆菌源)	20190029	普莱柯、惠中生物	2019.09.04
7	水貂犬瘟热活疫苗 (HL001-M3 株)	20190044	普莱柯、惠中生物	2019.12.24
8	双葛止泻颗粒 (鸡)	/	惠中兽药、洛阳瑞华动物保健品有限公司、洛阳惠德生物工程有限公司	2019.08.08
9	双葛止泻口服液 (鸡)	/	惠中兽药、普莱柯、新正好	2019.11.13

10	头孢泊肟酯片	/	惠中兽药	2019.12.25
11	热炎宁颗粒	/	新正好、惠中兽药、普莱柯	2019.12.31

## (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

## (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

请参考本节“医药制造业经营性信息分析”2（3）主要研发项目基本情况

## 3. 公司药（产）品生产、销售情况

## (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
猪病防控疫苗	100,339,951.16	22,065,816.67	78.01	-46.91	-38.06	减少3.14个百分点	
禽病防控疫苗及抗体	308,470,501.93	134,670,747.07	56.34	44.02	51.83	减少2.25个百分点	
用于动物疫病治疗的化学药品	220,182,548.74	93,466,448.04	57.55	32.12	31.40	增加0.23个百分点	

情况说明

□适用 √不适用

## (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期，公司销售模式为经销商销售、集团客户直销、政府采购，具体情况详见下表：

销售模式	客户	主要产品类型
经销商销售	各地经销商	猪病和禽病防控用生物制品、化学药品
大集团直销	大型养殖集团、养殖场	猪病和禽病防控用生物制品、化学药品
政府招标采购	省、市、县级兽医防疫机构	主要为高致病性猪蓝耳病活疫苗、猪瘟活疫苗

报告期，公司不同销售模式收入情况详见下表：

业务模式	2019年		2018年	
	金额	比例	金额	比例
	(元)	(%)	(元)	(%)
经销商模式	336,119,746.53	51.51	323,745,666.82	53.96
直销模式	288,845,862.34	44.27	229,909,742.86	38.32

技术许可或转让收入	23,540,000.00	3.61	30,110,000.00	5.02
政府采购模式	4,027,392.96	0.62	16,178,306.44	2.70
合计	652,533,001.83	100.00	599,943,716.12	100.00

**(3). 在药品集中招标采购中的中标情况**√适用  不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗	1.44 元/头份	69.9 万头份

情况说明

 适用  不适用**(4). 销售费用情况分析**

销售费用具体构成

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
市场推广费用	61,817,281.58	37.56
职工薪酬	51,702,010.39	31.41
差旅费	18,670,115.29	11.34
会议费	5,728,888.36	3.48
业务宣传费	4,501,942.47	2.74
运杂费	8,556,452.31	5.20
广告费	1,637,594.88	0.99
其他	11,981,251.55	7.28
合计	164,595,536.83	100.00

同行业比较情况

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
申联生物	58,926,635.56	23.22
生物股份	218,344,972.36	19.38
瑞普生物	279,443,123.33	19.05
金河生物	129,560,524.30	7.27
绿康生化	21,185,651.12	6.97
同行业平均销售费用		141,492,181.30
公司报告期内销售费用总额		164,595,536.83
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		24.82

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

 适用  不适用**4. 说明** 适用  不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司长期股权投资余额 15,344.15 万元，比上年末下降 1,170.82 万元，降幅 7.09%。具体情况详见报告附注“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

投资主体	被投资公司名称	主要业务	投资金额 (万元)	持股比例 (%)	资金来源
普莱柯	普莱柯（南京）	生产禽畜灭活疫苗及其相关产品；销售自产产品	13,235.6	100.00	自筹资金
普莱柯	中科科技园	科技项目孵化管理、技术转让、服务与咨询等	1,100.00	100.00	自筹资金
中科科技园	惠中投资	资产投资、投资管理、以自有资金对实业进行投资	500.00	100.00	自筹资金

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

投资主体	项目名称	项目计划投资金额（万元）	累计实际投入金额（万元）	本报告期投入金额（万元）	资金来源
惠中生物	惠中生物兽用药品产业化建设项目	16,000.00	15,705.42	45.72	自筹资金
惠中生物	惠中生物兽用生物制品产业化项目	10,000.00	3,336.89	82.09	自筹资金
中科科技园	子公司中科科技园建设项目	20,000.00	10,375.69	52.29	自筹资金

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

详情见第二节“公司简介和主要财务指标”之“十一、采用公允价值计量的项目”。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用



公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)	主营业务	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)
惠中兽药	5,000	100	兽用药品研发、生产与销售等	14,425.54	12,223.53	11,682.11	1,643.20
新正好	1,200	100	兽用药品研发、生产与销售等	2,779.29	2,190.14	3,293.54	355.41
惠中生物	21,000	100	动物疫苗、兽用药品研发、生产与销售等	23,269.20	19,496.29	11,216.92	2,157.92
中科科技园	14,000	100	科技项目孵化管理、技术转让、服务与咨询等	11,000.60	10,537.75	211.11	-87.78
普莱柯(南京)	5,628.93	100	禽畜灭活疫苗及其相关产品的生产与销售	11,374.25	10,648.27	704.09	-58.02
中普生物	35,000	46.50	兽药、动物保健品及其相关产品的加工、生产、销售、研究开发兽药新技术、新产品以及相关的技术咨询、服务等	32,187.79	31,228.50	3,405.64	-1,827.98

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业竞争格局

###### 1.1 兽用生物制品市场竞争格局

据《2018年度兽药产业发展报告》显示，2018年度，国内生物制品企业99家。其中，小型企业12家（年销售额500万元以下）、中型企业70家（年销售额500万元至2亿元）、大型企业17家（年销售额2亿元以上）。2018年度生物制品市场销售额为132.92亿元。其中前10名企业的销售额为79.44亿元，占生物制品总销售额的59.77%，产业集中度较上年度进一步提高。2019年，非洲猪瘟持续影响下游养猪业的生猪数量。小型动保企业尤其是以猪用疫苗为主要产品的企业，面临着巨大的经营压力，业绩大幅下滑或亏损，促进了兽用生物制品行业产业集中度较上年进一步提高。

## 1.2 兽用化学药品市场竞争格局

据《2018 年度兽药产业发展报告》显示：2018 年度，国内化学药品企业 1515 家，其中，微型企业 88 家（年销售额 50 万元以下），小型企业 699 家（年销售额 500 万元以下）、中型企业 686 家（年销售额 500 万元至 2 亿元）、大型企业 42 家（年销售额 2 亿元以上）。2018 年度化学药品市场销售额为 326.05 亿元，化学药品包括原料药、化药制剂、中兽药。其中原料药总销售额 114.62 亿元，销售额前 10 名企业的销售额为 48.02 亿元，占原料药总销售额的 41.89%；化学制剂总销售额 174.59 亿元，销售额前 10 名企业的销售额为 41.13 亿元，占化药制品总销售额的 23.56%；中药总销售额 36.84 亿元，销售额前 10 名企业的销售额为 7.12 亿元，占中药总销售额的 19.33%。

总体来看，化学药品企业数量比较多、规模小、比较分散，未来随着行业监管的持续规范、养殖结构的变化及非洲猪瘟事件的影响，将会加速行业集中度的提高。

## 2、行业发展趋势

据《兽药产业发展报告》显示，近十余年，动保行业保持 9.68% 的复合增长率，考虑到下游养殖业集约化程度逐渐提高，兽用疫苗及药品在下游养殖中的渗透率仍有较大提升空间，动保行业仍将保持较高增速。2019 年，动保行业受非洲猪瘟疫情的冲击，抗风险能力差的中小兽药企业加速出局，市场空间进一步向大型兽药企业集聚。近年来，监管部门通过引入 GCP、GLP、一致性评价等规范，大大提高了研发门槛，同时，随着国家对创新及知识产权成果保护力度的加大，未来具备完善的研发体系、扎实的研发实力的创新型企业将会迎来更大的发展空间。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司始终坚持以“金牌品质，造福人类”为宗旨，奉行“创新成就未来”的发展理念、“正派稳健经营”的经营理念、“职业与事业同步”的人才理念，高起点、高标准的从事动物用疫苗与药品的研究、生产与推广，致力于打造中国动保行业的世界性品牌。公司坚持“全品类”战略，充分利用公司的研发平台优势和资本运作工具，在完善现有猪、禽产品布局的基础上，适时推进在伴侣动物、反刍动物、皮毛动物、水产动物方面的产品布局，全面丰富公司的产品结构。同时，公司奉行“国际化”的发展战略，积极培育高端品牌，开拓国际市场，参与国际竞争，在技术合作方面落实“引进来，走出去”的双向策略，力争早日实现公司在产品、技术、资本等领域的全面输出。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，随着下游养猪企业积极复产和养禽行业较好的景气度，动保行业将会迎来良好的发展机遇期，为了抢抓市场机遇，公司拟通过实施营销变革、聚焦重点产品研发、持续提升产品质量、强化团队建设等策略或措施，实现公司经营业绩的快速增长，具体情况如下：

#### 1、实施营销变革，为销售体系赋能

一是强化营销理念，实行客户开发动态管理；二是拓展营销渠道，进一步完善数字化营销平台，为公司销售团队效率提升及客户市场开拓等方面赋能，利用各种渠道与资源，多层次开发终端客户，拓宽织密营销网络，提高终端渗透率。三是加大直销客户开发力度，充分整合现有资源，借助公司技术优势和产品优势，通过产品方案设计和强化技术服务，提升产品渗透率。四是持续推广大单品战略，通过禽苗 434 系列组合方案、猪苗系列产品等产品组合方案，实现由推广产品到推广整体解决方案转变。

## **2、聚焦重点产品研发，打造行业领先地位**

结合当前动物疫病流行趋势和行业技术发展趋势，按照公司战略规划和产品布局，2020 年，聚焦重点产品研发，一是针对当前爆发的非洲猪瘟疫情和传统重大动物疫病，高效推进口蹄疫、禽流感、非瘟疫苗等战略性产品的研发，力争实现较大突破；二是整合公司优势资源，积极推进猪伪狂犬基因缺失活疫苗、鸡新支流法腺及新支流法减五联疫苗等大单品的研发，持续保持行业创新引领地位；三是结合国内宠物药品巨大市场空间，加大宠物保健品研发力度，在疫苗方向大力推进犬瘟热系列联苗及猫用疫苗，在化学药品方向推进驱虫剂、慢病用药等产品研发。

## **3、持续提升生产管理水平，优化供应链管理**

在生产工艺改进方面，重点开展悬浮培养等重点工艺的改进提升，持续推进工艺装备研究，探索建立工艺装备研究机制，围绕设备及单元系统自动化开展分析与研究，开启智能化生产。在采购方面，探索实施供应链管理，强化重要大宗原材料等物资集中采购及供应商筛选；择机推进供应链金融。进一步完善质量管理体系，不断提升质量管理意识与水平。在安全生产管理方面，推进并完善安全制度管理体系与双预防体系建设，加强“以查促管”和安全教育工作。在生产人才梯队建设方面，加强基础管理与技术管理后备人才储备，引入现代生产管理工具提升团队管理水平。

## **4、重视人才评估与培养，开展分级实效培训**

围绕着公司战略落地，进一步强化团队建设、严格绩效考核与执行力打造，制定科学合理的基层、骨干层、核心层薪酬及股权激励机制。探索建立更加科学的人才选拔及任用机制，丰富人才挖掘、识别的形式及手段，建立人才评测工具。让人才在岗位上不断锻炼成长，让帅才充分展现管理能力，让干才在岗位上做出更大的业绩，树立人才的产出和业绩的产出同等重要的理念。实行分级实效培训，在实战中学习管理，以普莱柯学院为平台，落实“双导师制”，通过专题培训，对后备团队及核心骨干进行“传帮带”，为公司的未来发展攒足后劲。

### **(四) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

公司可能面对的风险主要分为两大类：外部风险和内部风险。外部风险包含政策风险、动物疫病的风险、市场竞争的风险等；内部风险主要是产品研发的风险、产品质量的风险等。具体如下：

### 1、政策风险

兽药产品关系人类动物源性食品安全，因此，政府兽医行政管理部门和监察机构针对兽药研发、生产、销售制定相关政策、法律法规对上述各环节进行规范和监督。行业监管不仅覆盖面广泛，而且近年来行业监管政策日益严格，修订频次加快。这些监管政策变化和趋严将会给兽药生产企业带来研发进度延缓、销售模式变化、生产成本增加等重大的不利影响，进而导致企业的经营目标不达预期。

### 2、动物疫病的风险

公司的产品主要应用于猪、鸡等食品动物。普通的可预防或治疗的动物疫病发生可增加对动保产品的需求，但一旦发生烈性的、强传染性的动物疫病，市场又暂时没有预防或治疗该疫病的疫苗或药品，那就会导致相关动物数量的急剧减少，从而给动保企业带来极大的经营风险。

### 3、市场竞争的风险

由于养殖业未来逐渐向规模化、集约化发展，为适应新的竞争环境，动保企业纷纷加大研发投入，提升产品工艺，满足大型养殖企业的综合服务需求，这势必使动保企业之间的竞争日益激烈，市场竞争风险增加。

### 4、产品研发的风险

动物疫苗的研发包括毒株筛选、生产用细胞分析、主要原辅材料特性研究、生产工艺研究、产品质量研究、中试研究、临床研究、新兽药注册申报等步骤，不仅耗时长，而且研究过程复杂，试验成功制约因素较多。研发过程中任一个主观或客观的因素都可能导致试验的延缓、停滞甚至失败。因此，产品研发存在进展不达预期或失败的风险。

### 5、质量风险

产品质量是企业的生命，动保企业产品质量关系着国家的食品安全及公共卫生。国家对动保产品尤其是生物制品的生产、半成品、成品保存、运输、上市后保存等都有相关的具体规定和严格的条件要求。生产过程洁净度、半成品及成品保存地点或温度，运输是否是冷链运输等都可能对产品的成分和效力产生影响，从而影响产品质量，影响公司产品的销售和使用效果，对公司的产品力和品牌形象产生负面影响。

### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 29 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了 2018 年年度利润分配方案，以股本 32,374 万股为基数，每股派发现金 0.3 元（含税），合计分配股利 9,712.2 万元（含税），并于 2019 年 5 月 28 日实施完毕。同时公司独立董事对此次利润分配方案发表了独立意见，认为公司 2018 年度利润分配方案符合公司的经营发展需要和长远发展规划、同时也有利于保持公司利润分配政策的连续性和稳定性，符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，兼顾了公司与股东的利益。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	2	0	63,182,640	109,246,252.70	57.84
2018 年	0	3	0	97,122,000	135,614,826.19	71.62
2017 年	0	2	0	64,748,000	114,185,865.33	56.70

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股 改相 关的 承 诺	解决同 业竞争	控股股 东及实 际控制 人张许 科	(1) 截至本承诺函出具之日, 本人未投资于任何与普莱柯具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体; 本人未经营也未为他人经营与普莱柯相同或类似的业务, 与普莱柯不构成同业竞争。(2) 本人承诺在本人作为普莱柯控股股东及实际控制人期间, 本人将不以任何形式从事与普莱柯现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动, 包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与普莱柯现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与普莱柯发生任何形式的同业竞争。(3) 本人承诺不向其他业务与普莱柯相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。(4) 本人承诺不利用本人对普莱柯的控制关系或其他关系, 进行损害普莱柯及普莱柯其他股东利益的活动。(5) 本人保证严格履行上述承诺, 如出现因本人违反上述承诺而导致普莱柯的权益受到损害的情况, 本人将依法承担相应的赔偿责任。	2011 年 8 月/ 长期	否	是		
与首 次公 开发 行相 关的 承 诺	股份限 售	控股股 东及实 际控制 人张许 科	其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格应不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 则其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为, 上述价格根据除权除息情况相应调整	2015 年 5 月 18 日, 期限: 两年	是	是		
与首	股份限	第三届	其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格应不低于发	2015 年 5 月	是	是		

次公开发行的承诺	售	董事会副董事长孙进忠	行价；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整	18 日，期限：两年				
与首次公开发行的承诺	其他	公司董事、监事、高管	公司董事、监事、高级管理人员将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如因本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过公司或者与其他投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。”	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	否	是		
与首次公开发行的承诺	其他	公司	公司本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经中国证监会等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定后：若公司首次公开发行的股票上市流通后，本公司将在上述事实被认定之日起 10 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价并按同期 1 年期存款利率经折算后加算该期间内银行存款利息。如本公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。公司同时承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，赔	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	否	是		

			<p>偿投资者损失的具体措施将在董事会、股东大会通过后公告实施。若因公司蓄意提供虚假、误导性资料或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。如公司未能履行上述公开承诺事项，则：（1）公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还本人；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科	<p>普莱柯本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担连带责任。普莱柯招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断普莱柯是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经中国证监会等有权部门作出普莱柯存在上述事实的最终认定后：本人将依法回购在普莱柯首次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份，回购价格不低于公司股票发行价并按同期1年期存款利率经折算后加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如普莱柯上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。同时，本人将督促普莱柯依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。本人同时承诺，如普莱柯招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2015年5月18日，期限：长期	否	是		
与首次公开发行相关的	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>普莱柯本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担连带责任。若因普莱柯首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，经中国证监会等有权部门作出普莱柯存在上述事实的最终认定后，</p>	2015年5月18日，期限：长期	否	是		



承诺			本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科	其所持公司股份的锁定期届满后，在不违反其为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下，其可视自身情况进行股份减持。其所持发行人股份在锁定期满后两年内，每年减持数量不超过上一年末其所持公司股份数量的 5%。其所持公司首次公开发行前之股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不得低于发行价。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。上述减持行为将通过集中竞价交易方式/或其他合法方式进行。其每次减持时，将至少提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序不得减持。减持期限为自公告减持计划之日起六个月，减持期限届满后，若其拟继续减持股份，需重新公告减持计划。如其未履行上述承诺，由此产生的不当收益归发行人所有，如其未及时将该等收益上交发行人，则发行人有权扣留应付其现金分红中相应金额的资金。	2015 年 5 月 18 日，期限：两年	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	第三届董事会副董事长孙进忠	其所持公司股份的锁定期届满后，在不违反其为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下，其可视自身情况进行股份减持。其所持发行人股份在锁定期满后两年内，每年减持数量不超过上一年末其所持公司股份数量的 10%。其所持公司首次公开发行前之股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不得低于发行价。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。上述减持行为将通过集中竞价交易方式/或其他合法方式进行。其每次减持时，将至少提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序不得减持。减持期限为自公告减持计划之日起六个月，减持期限届满后，若其拟继续减持股份，需重新公告减持计划。如其未履行上述承诺，由此产生的不当收益归发行人所有，如其未及时将该等收益上交发行人，则发行人有权扣留应付其现金分红中相应金额的资金。	2015 年 5 月 18 日，期限：两年	是	是		
与首次公开发行	其他	公司、控股股东及实际	就公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市事宜通过公开募集及上市文件作出相关公开承诺，现就履行公司首次公开发行股票相关承诺的约束措施做出如下补充承诺：1、如公司或本人非因不	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	否	是		

行相关的承诺		控制人张许科、第三届董事会副董事长孙进忠	<p>可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如因公司或本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过公司或者与其他投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。2、如公司或本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p>					
其他承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科、第三届董事会副董事长孙进忠	<p>公司及其子公司 2012、2013、2014 三年内员工社会保障金缴纳情况出具承诺函，承诺“若普莱柯生物工程股份有限公司及其子公司洛阳惠中兽药有限公司、河南新正好生物工程有限公司、洛阳惠中生物技术有限公司、洛阳中科科技园有限公司因违反国家和地方社会保险及住房公积金有关规定，被主管部门要求或员工追索而遭致的任何索偿、行政处罚、权利请求等有关损失，将共同对发行人作全额补偿，并承担连带责任。</p>	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	否	是		

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

具体分析见“第十一节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 44、重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	9 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东及实际控制人张许科先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于2019年3月29日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司回购注销尚未解除限售限制性股票的议案》，同意对尚未解除限售共计107.4万股的限制性股票进行回购注销，并于2019年8月5日完成注销。	具体内容详见公司于2019年3月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的详细信息，临时公告编号为临2019-010和临2019-032。
依据公司2016年第一次临时股东大会的授权，以及第三届董事会第九次会议审议通过的《关于公司回购注销部分已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》，公司于2019年4月26日收到了中登公司出具的《过户登记确认书》，共计117万股已回购至公司开立的回购专用证券账户，并将于2019年4月29日予以注销。	具体内容详见公司于2019年4月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的详细信息，临时公告编号为临2019-019。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**

□适用 √不适用

**其他说明**

□适用 √不适用

**员工持股计划情况**

□适用 √不适用

**其他激励措施**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
------	------

关于预计 2019 年度日常关联交易的公告

公告编号：2019-011

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
关于参股公司增资暨关联交易的议案	公告编号：2019-053

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司于 2019 年 8 月 26 日披露了《关于放弃参股公司增资优先认购权暨关联交易的公告》（内容详见公司临时公告，公告编号为临 2019-039），上述参股公司增资事项已实施完毕。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**适用 不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
本金保障型	自有资金	975,000,000.00	315,000,000.00	
本金保障型	募集资金	430,000,000.00		
保证收益型	自有资金	143,000,000.00	4,000,000.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发银行	保本型	30,000,000.00	2018-10-29	2019-1-27	自有		按天	4.15	311,250.00	311,250.00	已收回			
交通银行	保本型	100,000,000.00	2018-11-21	2019-3-4	募集		按天	4.20	1,185,205.48	1,185,205.48	已收回			
交通银行	保本型	73,000,000.00	2018-12-25	2019-3-25	募集		按天	4.35	783,000.00	783,000.01	已收回			
交通银行	保本型	42,000,000.00	2018-12-25	2019-3-25	募集		按天	4.35	450,493.15	450,493.15	已收回			

浦发银行	保本型	30,000,000.00	2018-12-29	2019-3-29	自有		按天	4.30	322,500.00	322,500.00	已收回			
交通银行	保本型	15,000,000.00	2019-1-2	2019-4-3	自有		按天	4.20	157,068.49	157,068.49	已收回			
交通银行	保本型	40,000,000.00	2019-1-14	2019-4-15	自有		按天	4.25	423,835.62	423,835.62	已收回			
浦发银行	保本型	30,000,000.00	2019-1-31	2019-5-2	自有		按天	4.15	314,708.33	328,541.67	已收回			
交通银行	保本型	100,000,000.00	2019-3-5	2019-6-3	募集		按天	3.95	973,972.60	973,972.60	已收回			
交通银行	保本型	20,000,000.00	2019-3-5	2019-9-2	自有		按天	4.05	401,671.23	401,671.23	已收回			
交通银行	保本型	73,000,000.00	2019-3-27	2019-6-26	募集		按天	3.90	709,800.00	709,800.00	已收回			
交通银行	保本型	42,000,000.00	2019-3-27	2019-6-26	募集		按天	3.90	408,378.08	408,378.08	已收回			
兴业银行	保本型	30,000,000.00	2019-3-29	2019-6-28	自有		按天	3.99-4.03	299,178.08	299,178.08	已收回			
兴业银行	保本型	20,000,000.00	2019-4-3	2019-7-3	自有		按天	4.00	199,452.05	199,452.05	已收回			
兴业银行	保本型	5,000,000.00	2019-4-4	2019-7-1	自有		按天	2.60	/	31,342.46	已收回			
交通银行	保本型	235,000,000.00	2019-6-28	2019-12-24	自有		按天	4.00	4,609,863.01	4,609,863.01	已收回			
中国	保本	50,000,000.00	2019-6-28	2019-10-8	自有		按天	3.80	530,958.	530,958.90	已收			

银行	型							90			回			
兴业银行	保本型	30,000,000.00	2019-6-28	2019-9-27	自有		按天	3.99-4.03	299,178.08	299,178.08	已收回			
中信银行	保本型	50,000,000.00	2019-6-28	2019-9-27	自有		按天	4.05-4.45	504,863.01	504,863.01	已收回			
兴业银行	保本型	30,000,000.00	2019-7-3	2019-10-8	自有		按天	4.00	318,904.11	318,904.11	已收回			
浦发银行	保本型	50,000,000.00	2019-7-5	2019-10-8	自有		按天	4.05-4.15	527,054.79	523,125.00	已收回			
兴业银行	保本型	25,000,000.00	2019-8-2	2019-11-1	自有		按天	3.99-4.03	249,315.07	249,315.07	已收回			
中信银行	保本型	30,000,000.00	2019-10-11	2019-12-27	自有		按天	4.0-4.4	253,150.68	253,150.69	已收回			
中信银行	保本型	50,000,000.00	2019-10-11	2019-12-27	自有		按天	4.00	421,917.81	421,917.81	已收回			
浦发银行	保本型	30,000,000.00	2019-11-4	2019-12-31	自有		按天	3.7-3.8	175,750.00	175,750.00	已收回			
农业银行	保本型	4,000,000.00	2019-11-29	2020-2-7	自有		按天	2.85	28,109.59					
兴业银行	保本型	50,000,000.00	2019-12-25	2020-4-23	自有		按天	3.93-4.00	661,111.11					
交通银行	保本型	185,000,000.00	2019-12-30	2020-3-31	自有		按天	3.85-3.95	1,795,260.27					
中信银行	保本型	30,000,000.00	2019-12-30	2020-6-30	自有		按天	1.5-4.35	659,750.00					



中信 银行	保 本 型	50,000,0 00.00	2019- 12-30	2020- 6-30	自 有		按 天	3.9 5— —4 .35	990, 205. 48					
----------	-------------	-------------------	----------------	---------------	--------	--	--------	------------------------	--------------------	--	--	--	--	--

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司坚持“创新驱动发展”的总体经营战略，恪守“正派稳健经营”的经营方略，持续通过科技创新，为我国畜牧业健康发展、行业技术进步与发展做出了突出贡献，为动物源性食品安全及兽医公共卫生安全提供强有力的技术支撑和产品支撑，实现了经济利益和社会效益的有机统一。同时，增加了股东的权益分配、注重职工权益保护，努力保障供应商合法权益、深化了与大型养殖集团等客户的战略合作关系。通过安全生产和环境保护，实现了公司可持续发展。在防控新型冠状病毒的狙击战中积极行动，助力全国抗疫，积极履行社会责任。

公司在稳健发展的同时积极回馈社会股东，增加股东权益分派。报告期，公司合计分配股利9,712.2万元（含税），实现了较好的股东回报。公司勤勉开展投资者关系管理工作，及时、准确地披露公司信息，通过定期报告、业绩说明会、投资者调研接待、互动易平台、邮件及电话等多

种方式与投资者进行沟通和交流，以公开、透明的平台与中小投资者互动，帮助投资者了解公司、走进公司，维护投资者权益，成功搭建起公司与投资者及社会公众之间公平、有效的沟通桥梁。

公司十分重视职工权利的保护。依法与员工签订劳动合同，缴纳保险和公积金。在聘用、报酬、培训、晋升等方面不断拓展，给员工提供更多的上升通道。重视对员工的人文关怀。关注员工健康和安生，组织员工进行身体健康检查，积极开展各项文化娱乐活动，丰富员工的业余文化生活，对遇到困难员工，积极进行帮扶，助其渡过难关；支持工会依法开展工作，关心和重视职工的合理需求，通过各种方式和途径，构建和谐稳定的劳资关系。

公司本着共赢的原则，与供应商与客户建立了互惠互利的合作关系。公司通过供应部统筹与供应商的合作关系管理。优化制度，加强供应商入围、考核、审计等过程的科学化和透明度，为供应商创造公平公正的竞争环境，保障其合法权益。公司与经销商客户建立战略合作关系，充分利用公司的技术、服务等资源为经销商赋能助力，共同为终端客户提供满足其要求、高质量的产品、技术服务和整体解决问题的方案，真正实现公司与客户的良性互动和互相促进。

公司及子公司注重生产过程中对环境的保护。严格按照环保部门的规定，对生产过程中的废水经有效处理后排放，锅炉燃气等按要求达标排放。配备完善的废水废气等排放物处理设施，并保证稳定运行，切实保护环境的安全，促进可持续发展。

新型冠状病毒肺炎疫情期期间，经主管部门行政审批，公司积极行动，火速组织生产专利产品新型高效、新一代复合（含氯）消毒剂，并无偿捐赠，用于新型冠状病毒疫情防控环境消毒，助力打赢疫情防控的人民战争。

公司始终坚持以“金牌品质，造福人类”为宗旨，发扬“诚信务实、永创一流”的企业精神，培育优秀的企业文化，立志打造具有国际影响力的中国兽药知名品牌，在企业健康发展的同时，积极反哺社会，积极参加社会公益事业，做优秀的企业公民。

### （三）环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### （1）排污信息

√适用 □不适用

报告期内，普莱柯生物被河南省生态环境厅列为省控水环境重点排污单位；普莱柯（南京）生物技术有限公司被江苏省生态环境厅列为省控水环境重点排污单位。

名称	主要污染物及特征污染物		排放方式	核定的排放总量	超标排放情况
普莱柯	废水	COD、氨氮	经处理站处理达标后进入涧西区污水处理厂	COD: 2.1 吨/年; 氨氮: 0.37 吨/年	无
	废气	SO <sub>2</sub> 、氮化物	经 15 米烟囱排入大气	SO <sub>2</sub> : 2.06 吨/年; 氮氧: 1.347 吨/年	无

	危废	试验动物粪便、废蛋胚等	交由第三方专业处理公司（有资质）处理	/	无
惠中生物	废水	COD、氨氮	经处理站处理达标后进入新区污水处理厂处理	COD: 3.403 吨/年; 氨氮: 0.29 吨/年	无
	废气	SO <sub>2</sub> 、氮氧化物	经 15 米烟囱排入大气	SO <sub>2</sub> : 2.06 吨/年; 氮氧: 1.347 吨/年	无
	危废	试验动物粪便、废蛋胚等	交由第三方专业处理公司（有资质）处理	-	无
惠中兽药	废水	COD、氨氮	经处理达到直排标准后排入洛河	COD: 0.43 吨/年; 氨氮: 0.03 吨/年	无
	废气	SO <sub>2</sub> 、氮氧化物	经 15 米烟囱排入大气	SO <sub>2</sub> : 2.9 吨/年; 氮氧: 1.47 吨/年	无
	危废	玻璃渣	交由第三方专业处理公司（有资质）处理	/	无
新正好	废水	COD、氨氮	经处理达标后进航空港污水处理厂	COD: 0.75 吨/年; 氨氮: 0.03 吨/年	无
	废气	SO <sub>2</sub> 、氮氧化物	燃气锅炉产生的废气通过 15 米烟囱排入大气	SO <sub>2</sub> : 0.1 吨/年; 氮氧: 0.14 吨/年	无
中科科技园	废水	COD、氨氮	处理达标后入涧西污水处理厂处理	/	无
普莱柯（南京）	废水	COD、氨氮	经乾元浩生物股份有限公司南京生物药厂处理站处理达标后进入南京城东污水处理厂	2190 吨/年, 2019 年实际排放 850 吨	无
	危废	试验动物鸡及粪便、废鸡蛋胚等	交由第三方专业处理公司（有资质）处理	/	无

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，依据省市要求完成污水排放在线监测系统安装，实现数据在线上传。公司及各子公司废水处理设施均配备完善，设备运行稳定。污水经有效处理后排放。公司及子公司燃气锅炉均按省市要求完成低氮排放改造，运行稳定、正常，废气经 15 米烟囱达标排放。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司所有在建项目均依据环评法的要求，落实环境影响评价制度。

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及子公司编制了《突发环境事件应急预案》并在上级环保部门进行了备案，每年组织培训。

## (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司及子公司委托有资质的检测单位按要求对废水、废气等排放开展检测工作。监测结果显

示公司的污染物排放浓度符合国家相关环保法规及标准。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

2019 年度，公司积极响应并严格执行国家相关环境保护政策法规，深入推进企业节能减排及清洁生产工作，持续强化企业内部环境保护管理体系建设，着力落实项目“三同时”要求，努力降低污染物排放量，以高度的责任心落实企业环境保护之社会责任。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	2,244,000	0.69				-2,244,000	-2,244,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,244,000	0.69				-2,244,000	-2,244,000	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,244,000	0.69				-2,244,000	-2,244,000	0	0
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	321,496,000	99.31				0	0	321,496,000	100

流通股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	323,740,000	100				-2,244,000	-2,244,000	321,496,000	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

公司 2016 年度实施限制性股票激励计划，首次授予 374 万股限制性股票。第一期可解锁比例 40% 共 149.6 万股，已于 2018 年 1 月 2 日完成解锁并上市流通。第二期可解锁比例为 30%、第三期可解锁比例为 30%，由于公司业绩考核条件未达标，该两期解锁限制性股票应由公司回购并注销。

公司于 2019 年 4 月 26 日收到了中登公司出具的《过户登记确认书》，第二期未解锁限制性股票 117 万股已回购至公司开立的回购专用证券账户，并于 2019 年 4 月 29 日予以注销。公司第三期未解锁限制性股票 107.4 万股于 2019 年 8 月 5 日完成注销。

报告期，公司共注销未解锁限制性股票 2,244,000 股。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
秦德超	300,000	0	0	0	回购注销	/
田克恭	300,000	0	0	0	回购注销	/
赵锐	30,000	0	0	0	回购注销	/
康笃利	36,000	0	0	0	回购注销	/
核心技术人员、核心业务人员、中层及管理骨干	1,578,000	0	0	0	回购注销	/
合计	2,244,000	0	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期期初公司普通股股份总数为 32,374 万股，本报告期末普通股为 32,149.6 万股。本报告期期初资产总额为 191,446.27 万元，负债总额为 26,921.76 万元，资产负债率为 14.06%。本报告期末资产总额为 190,546.05 万元，负债总额为 24,741.80 万元，资产负债率为 12.98%。

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,475
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,936
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
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(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
张许科	0	107,619,672	33.47	0	无		境内自然人
孙进忠	-5,035,900	45,947,048	14.29	0	无		境内自然人
中信农业科技 股份有限公司	0	15,999,915	4.98	0	未知		未知
深圳市鲲信己 亥科技合伙企 业(有限合伙)	7,433,424	7,433,424	2.31	0	未知		未知
王栓伟	0	5,233,672	1.63	0	无		境内自然人
李根龙	-1,155,000	5,048,156	1.57	0	无		境内自然人
崔茂亭	-325,261	4,413,300	1.37	0	无		境内自然人
胡 伟	-1,395,500	4,186,720	1.30	0	无		境内自然人
李海平	2,522,130	3,739,900	1.16	0	无		境内自然人
刘兴金	0	3,652,872	1.14	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张许科	107,619,672	人民币普通股	107,619,672				
孙进忠	45,947,048	人民币普通股	45,947,048				

中信农业科技股份有限公司	15,999,915	人民币普通股	15,999,915
深圳市鲲信己亥科技合伙企业 (有限合伙)	7,433,424	人民币普通股	7,433,424
王栓伟	5,233,672	人民币普通股	5,233,672
李根龙	5,048,156	人民币普通股	5,048,156
崔茂亭	4,413,300	人民币普通股	4,413,300
胡 伟	4,186,720	人民币普通股	4,186,720
李海平	3,739,900	人民币普通股	3,739,900
刘兴金	3,652,872	人民币普通股	3,652,872
上述股东关联关系或一致行动的说明	中信农业科技股份有限公司与深圳市鲲信己亥科技合伙企业(有限合伙)为一致行动人,李根龙与李海平属直系亲属关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	张许科
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

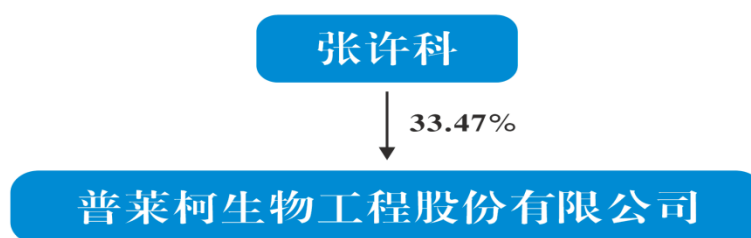
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	张许科
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

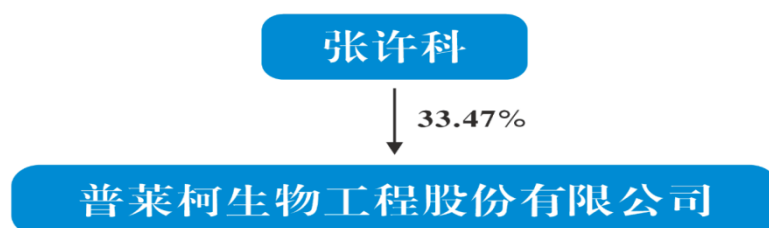
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**六、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注 1)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张许科	董事长	男	57	2020.2.26	2023.2.26	107,619,672	107,619,672	0	/	112.08	否
孙进忠	副董事长	男	55	2017.5.8	2020.2.26	50,982,948	45,947,048	-5,035,900	个人资金需求	80.09	否
秦德超	副董事长	男	49	2020.2.26	2023.2.26	500,000	200,000	-300,000	限制性股票回购注销	282.93	否
胡伟	董事、总经理	男	47	2020.2.26	2023.2.26	5,582,220	4,186,720	-1,395,500	个人资金需求	77.78	否
宋永军	董事、副总经理	男	52	2020.2.26	2023.2.26	3,966,028	3,000,000	-966,028	个人资金需求	65.08	否
马随营	董事、副总经理	男	47	2020.2.26	2023.2.26	750,000	562,500	-187,500	个人资金需求	49.94	否
金宁一	独立董事	男	64	2017.5.8	2020.2.26	0	0	0	/	6.00	否
邹欣	独立董事	女	55	2020.2.26	2023.2.26	0	0	0	/	6.00	否
魏刚	独立董事	男	45	2020.2.26	2023.2.26	0	0	0	/	6.00	否
张珍	监事会主席	女	54	2020.2.26	2023.2.26	3,802,124	3,000,000	-802,124	个人资金需求	44.38	否
王祝义	监事	男	49	2020.2.26	2023.2.26	1,500,000	1,150,000	-350,000	个人资金需求	26.72	否
田晓龙	监事	男	35	2020.2.26	2023.2.26	0	0	0	/	12.35	否

田克恭	副总经理	男	56	2020.2.26	2023.2.26	500,000	200,000	-300,000	限制性股票回购注销	603.46	否
周莉鹏	副总经理	女	43	2020.2.26	2023.2.26	1,094,772	850,000	-244,772	个人资金需求	53.31	否
裴莲凤	财务总监	女	47	2020.2.26	2023.2.26	1,376,000	1,376,000	0	/	52.35	否
赵锐	董事会秘书	男	36	2020.2.26	2023.2.26	52,400	22,400	-30,000	限制性股票回购注销	69.64	否
康笃利	副总经理	男	33	2019.3.29	2020.2.26	59,000	16,000	-43,000	个人资金需求及限制性股票回购注销	26.58	否
孙长卿	董事	男	31	2020.2.26	2023.2.26	0	0	0	/	0	否
张波	独立董事	男	47	2020.2.26	2023.2.26	14,000	10,800	-3,200	个人资金需求	0	否
合计	/	/	/	/	/	177,799,164	168,141,140	-9,658,024	/	1,574.69	/

注 1：基于公司第三届董事会任期即将届满，根据公司经营发展的需要，公司董事、监事及高级管理人员于 2020 年 2 月 26 日提前进行换届。具体内容详见公司于 2020 年 2 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站（公告编号：临 2020-014、临 2020-015）披露的信息。

姓名	主要工作经历
张许科	本科学历，研究员职称，国务院特殊津贴专家。曾任洛阳普莱柯生物工程有限公司执行董事、惠中兽药董事长兼总经理等职务，现担任本公司董事长职务。
孙进忠	硕士研究生学历，高级兽医师，曾任郑州牧业工程高等专科学校讲师、政协第十届河南省委员会委员、美国富道动物保健品（中国）经理、普莱柯有限总经理、本公司总经理等职务，截至报告期末担任本公司副董事长职务。
秦德超	中国农业大学兽医专业学士学位，北京航空航天大学公共管理学硕士学位。曾任农业部畜牧兽医局兽医处副调研员、农业部兽医局综合处副处长、农业部兽医局药政药械处处长、农业部兽医局防疫处处长、南京梅里亚动物保健有限公司董事长、乾元浩生物股份有限公司副总经理、总经理及党委书记、公司总经理。现任公司副董事长、党委副书记、普莱柯（南京）董事长职务。

胡 伟	大专学历，经济师。曾担任洛阳市农业技术推广站技术员，洛阳瑞华动物保健品有限公司销售经理，洛阳普莱柯生物工程有限公司副总经理等职务。现担任公司董事会董事、公司总经理职务。
宋永军	大专学历，高级工程师。曾任濮阳市制药厂技术员，濮阳市植物生长素厂厂长助理、濮阳泓天威药业有限公司总经理助理与副总经理、惠中兽药副总裁和公司董事会秘书等职务。现任公司董事、副总经理职务。
马随营	大专学历，兽医师，曾担任孟州巨龙养殖有限公司养殖厂经理。现任公司董事、副总经理职务。
金宁一	博士研究生学历，研究员，博士生导师，中国工程院院士，曾担任解放军兽医大学兽医研究所助理研究员、解放军农牧大学军事兽医研究所副研究员、解放军军需大学军事兽医研究所研究员，目前在军事医学科学院军事兽医研究所任研究员，截至报告期末担任公司独立董事职务。
邹 欣	中央财经大学投资学教授，中国金融学会、国际经济学会、投资协会，中国财政学会会员，九三学社高级研究员，财政部财科所公共投资方向博士后，中国社会科学院研究生院投资系（国家发展改革委员会投资研究所）投资理论与实践方向博士。现担任公司独立董事职务。
魏 刚	英国 Cardiff 大学财务金融学博士学位，拥有中国注册会计师、香港注册会计师、英国特许注册会计师（ACCA）以及美国特许金融分析师（CFA）资格。曾在中国中化集团、国家电网、三星欧洲集团等单位任职。现任公司独立董事职务。
张 珍	本科学历，工程师，曾在郑州牧业工程高等专科学校任教，曾担任农业部郑州生物药厂检验工程师、洛阳惠中兽药有限公司市场总监以及普莱柯公司市场与营销管理部经理等职务，现担任本公司监事会主席、内控部经理、工会主席职务。
王祝义	本科学历，曾任郑州市饲料添加剂药械公司技术员、惠中兽药销售部经理、正好兽药总经理、新正好生物总经理等职务，现担任本公司监事职务。
田晓龙	南开大学硕士研究生，2013 年 9 月入职普莱柯科技项目部，现担任本公司职工代表监事及科技项目管理部副经理职务。
田克恭	博士研究生学历，研究员职称，国务院特殊津贴专家，河南省中原学者，曾担任军事医学科学院实验动物中心技术研究室主任、中国动物疫病预防控制中心兽医诊断室主任等职务，现担任公司副总经理、国家中心主任职务。
周莉鹏	本科学历，中级会计师，经济师。现担任本公司副总经理职务。
裴莲凤	本科学历，中级会计师，现担任公司财务总监职务。
赵 锐	北京大学历史学、经济学双学士学位，北京大学历史学硕士学位，具备上海证券交易所审定的董事会秘书任职资格。曾任普华永道咨询（深圳）有限公司北京分公司咨询顾问、昆吾九鼎投资管理有限公司投资经理、华元恒道（上海）投资管理有限公司执行董事职务。现担任公司董事会秘书、董事长助理、投资总监职务。
康笃利	兽医专业硕士学历，曾任职于美国辉瑞动物保健有限公司，先后担任公司华南区大区经理助理、华南区大区经理、猪苗事业部副总经理、总经理职务。截至报告期末担任公司副总经理职务。
孙长卿	美国旧金山大学金融分析硕士。2015 年 8 月起历任云南本元支付管理有限公司上海分公司市场分析专员，上海嘉势投资（集团）有限公司项目经理。现担任上海卿岚企业管理有限公司董事、总经理，公司董事职务。
张波	清华大学法律硕士。1996 年 8 月起历任河北石家庄拖拉机厂技术员，北京市京大律师事务所律师，昆吾九鼎投资管理有限公司投资总监。现任上海荣泰健康科技股份有限公司董事、投资总监；公司独立董事职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 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
张许科	普泰生物	董事	2013.9	
张许科	河南农业大学	兼职教授及硕士生导师	2011	
张许科	中国畜牧兽医学会	第十四届理事会副理事长	2016.11	2021.10
张许科	中国兽药协会	第六届理事会副会长	2017.4	
孙进忠	普泰生物	董事	2013.9	
孙进忠	中普生物制药有限公司	副董事长	2018.5	2020.2
孙进忠	中国畜牧兽医学会	第十四届理事会理事兼副秘书长	2016.11	2021.10
孙进忠	中国畜牧兽医学会生物制品学分会	第八届副理事长	2016.10	2021.9
孙进忠	第六届中国兽药典委员会	委员	2017.4	
孙进忠	洛阳市生物工程专家技术委员会	委员	2010.5	
孙进忠	河南动物保健品协会	副会长	2008.8	
秦德超	中国兽医协会	理事	2019	2023
秦德超	国家动物健康与食品安全创新联盟大会	副理事长	2019	2023
秦德超	普莱柯（南京）生物技术有限公司	董事长、总经理	2019.11	2020.1
胡 伟	惠中生物	执行董事、总经理	2011.7	2020.7
胡 伟	洛阳残疾人康复协会	副会长	2016.6	2021.6
胡 伟	河南省家禽业协会	副会长	2018.4	2023.4
胡 伟	洛阳市涧西区金雨点启智中心	理事	/	/

田克恭	普泰生物	董事长	2013.9	
田克恭	OIE（世界动物卫生组织）猪繁殖与呼吸综合征参考实验室	首席专家	2012.5	
田克恭	河南农业大学	“大地学者”特聘教授	2015.3	2020.3
田克恭	国家生猪产业技术创新战略联盟	第二届副理事长	2016	2020
田克恭	中国兽药典委员会	第六届委员会委员	2017.4	2022.4
田克恭	中国微生物学会科技开发与咨询工作委员会	委员	2016.12	2021.12
田克恭	中国畜牧兽医学学会动物传染病学分会	第九届理事会副理事长	2017.8	2022.8
田克恭	中国畜牧兽医学学会犬学分会	第八届理事会副理事长	2017.7	2021.7
田克恭	农业部海水养殖病害防治重点实验室	第一届学术委员会委员	2017.11	2022.11
田克恭	广东省海水养殖病害防治重点实验室	第一届学术委员会委员	2017.11	2021.11
田克恭	青岛市海水养殖流行病学与生物安保重点实验室	第一届学术委员会委员	2017.11	2021.11
马随营	惠中兽药	执行董事、总经理	2011.3	
张 珍	中科科技园	监事	2014.6	
张 珍	普莱柯（南京）生物技术有限公司	监事	2019.10	
王祝义	河南省动物保健品协会	副秘书长	2015.10	2020.10
王祝义	中国民主促进会河南省直第七支部	支部委员	2016.8	2021.8
赵 锐	天津北极光娱乐经纪有限公司	董事	2015.8	
赵 锐	克拉玛依远洋安泰股权投资有限合伙企业	执行事务合伙人	2015.7	
赵 锐	河南省远洋粉体科技股份有限公司	董事	2015.10	
赵 锐	北京中科基因技术有限公司	董事	2018.6	2021.6
赵 锐	中普生物制药有限公司	董事	2018.5	
赵 锐	普莱柯（南京）生物技术有限公司	董事	2019.10	
赵 锐	洛阳惠中股权投资管理公司	总经理	2019.5	
赵 锐	河南省青年企业家协会	理事	2018.12	2022.12
周莉鹏	普莱柯（南京）生物技术有限公司	董事	2019.10	
周莉鹏	洛阳惠中股权投资管理有限公司	执行董事	2019.5	
周莉鹏	洛阳中科科技园有限公司	执行董事	2014.5	2020.5

周莉鹏	惠中兽药	监事	2010.12
周莉鹏	惠中生物	监事	2011.7
周莉鹏	新正好	监事	2010.12
周莉鹏	普泰生物	监事	2016.9
周莉鹏	北京集橙	监事	2015.10
周莉鹏	北京中科基因技术有限公司	监事	2018.6
周莉鹏	洛阳中科基因检测诊断中心有限公司	监事	2016.4
魏刚	四川诺贝丰农业有限公司	执行董事、总经理	
魏刚	鼎德华夏农业科技集团有限公司	执行董事、总经理	
魏刚	北京瑞阳万华农业科技有限公司	执行董事、总经理	
魏刚	四川瑞阳万华生态农业有限公司	执行董事、总经理	
魏刚	朱迪亚郝尔斯（成都）农业科技有限公司	执行董事、总经理	
魏刚	四川菲特能特智慧农业科技股份有限公司	董事长	
魏刚	眉山市琨悦生态农业有限公司	执行董事	
魏刚	四川丹棱琨玉珑生态农业股份有限公司	董事长	
魏刚	四川美高农业有限公司	董事长	
魏刚	四川鼎德农邦农业发展有限公司	经理	
张波	上海荣泰健康科技股份有限公司	董事	
张波	宁波梅山保税港区稍息投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	
张波	曲靖众一精细化工股份有限公司	董事	
张波	苏州凯恩资本管理股份有限公司	董事	
张波	江苏飞船股份有限公司	监事	
张波	广州技诺智能设备有限公司	董事	
张波	嘉兴瓯源电机股份有限公司	监事	
张波	辽宁田园实业有限公司	董事	
张波	康乃尔化学工业股份有限公司	董事	
孙长卿	上海卿岚企业管理有限公司	总经理	
孙长卿	百优派（上海）宠物用品有限公司	执行董事	
孙长卿	上海倍谱基生物科技有限公司	监事	

孙长卿	河南盈尔丰农业科技有限公司	副董事长		
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬由股东大会审议决定，高级管理人员薪酬由公司董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司目标完成情况及本人绩效考核等因
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1,574.69 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,574.69 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
康笃利	副总经理	聘任	因公司经营发展需要聘任

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	798
主要子公司在职员工的数量	711
在职员工的数量合计	1,509
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	707
销售人员	394
技术人员	276
财务人员	31
行政人员	101
合计	1,509
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	154
本科	410
大专	466
高中及以下	467
合计	1,509

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

为拓展员工的职业发展空间、打开职业晋升通道，报告期建立了公司职级管理办法，明确了各等级的任职资格标准和职级工资标准，优化了薪酬模式与结构，牵引员工不断提升。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司培训体系由普莱柯学院公共培训部统筹，各部门根据年度培训计划推进。报告期内公共与专业培训并重，大力推进核心班与菁英班培训、后备人才培养。在强化业务技能提升的同时注重提高管理人员的管理水平与创新思维意识，针对性开展战略与战术制定能力建设、领导力提升等专题培训，并为部分中高级管理人员、专业技术人员定制了外部培训课程，为公司的人才培养、业务推进发挥了重要作用。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用



公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构、持续提示督导公司规范运作，已形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡的公司治理结构。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；报告期公司召开股东大会 3 次。

2、关于控股股东与上市公司：公司和控股股东保持严格的独立性；公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；公司在业务方面具有独立完整的业务体系及自主经营的能力；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门，控股股东未干涉公司财务、会计活动，不存在违规占用公司资金问题。

3、关于董事和董事会：根据《公司章程》的规定，本公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司在董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期，公司董事、独立董事遵守有关法律和《公司章程》的规定，履行了忠实和勤勉的职责，维护了公司利益，公司召开董事会 8 次。

4、关于监事和监事会：报告期，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定召集会议审议必要事项或履行相关程序；公司监事能够以认真负责的态度出席监事会并列席董事会会议，认真履行自己的职责，报告期，公司召开监事会 4 次。

5、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。

6、内幕信息知情人登记管理：报告期，公司严格按照《内幕信息管理制度》等有关制度的规定，对定期报告编制等相关重大事项进行了知情人登记。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 30 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 11 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张许科	否	8	8	0	0	0	否	3
孙进忠	否	8	8	2	0	0	否	2
秦德超	否	8	8	2	0	0	否	1
胡伟	否	8	8	2	0	0	否	3
宋永军	否	8	8	1	0	0	否	3
马随营	否	8	8	1	0	0	否	3
金宁一	是	8	8	8	0	0	否	1
邹欣	是	8	8	7	0	0	否	1
魏刚	是	8	8	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期，公司按照《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度》，针对高级管理人员实行“基本年薪+绩效奖励”为主体的薪酬制度，依据年度经营目标完成情况及业绩表现等因素，在绩效考核的基础上确定公司高级管理人员的绩效奖励，体现了薪酬与工作能力、贡献相一致，薪酬与岗位价值高低、承担责任、风险大小相匹配，实现了公司提供的薪酬与市场同等职位收入水平相比具有竞争力、能够吸引保留优秀经营管理人才的宗旨。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2019 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年度股东大会审议通过，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度内部控制审计机构。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《公司 2019 年度内部控制审计报告》认为：公司 2019 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。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

信会师报字[2020]第 ZA11815 号

普莱柯生物工程股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了普莱柯生物工程股份有限公司（以下简称普莱柯）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了普莱柯 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于普莱柯，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）收入确认</b></p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（十九）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十五）。</p> <p>2019 年度，普莱柯的主营业务收入为人民币 65,253.30 万元，其中销售兽用药品确认的主营业务收入为人民币 62,899.30 万元，占比 96.39%。</p> <p>由于收入是普莱柯的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认</p>	<p>1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价普莱柯收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合普莱柯收入确认的会</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
时点的固有风险，我们将普莱柯收入确认识别为关键审计事项。	计政策； 5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
<b>(二) 应收账款的可收回性</b>	
<p>请参阅合并财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二）2。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，普莱柯合并财务报表中应收账款的原值为 15,062.03 万元，坏账准备金额 2,205.50 万元，账面价值较高。</p> <p>由于期末应收款项金额重大，且管理层在评估应收账款减值迹象时涉及了重大判断，因此我们确定将应收账款的坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>1) 对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>3) 分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；</p> <p>4) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。</p>

#### 四、其他信息

普莱柯管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括普莱柯 2019 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，管理层负责评估普莱柯的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督普莱柯的财务报告过程。

## 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，就可能导致对普莱柯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普莱柯不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就普莱柯中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

立信会计师事务所

中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

(项目合伙人)

中国注册会计师:

中国·上海

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 普莱柯生物工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		296,109,342.24	451,364,287.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		315,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			5,824,526.00
应收账款		128,565,265.69	140,799,136.04
应收款项融资		6,856,687.00	
预付款项		4,168,837.61	3,416,411.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		32,691,434.27	2,795,186.30
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		118,049,426.80	96,567,181.14
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		10,306,507.39	301,945,697.37
流动资产合计		911,747,501.00	1,002,712,425.38
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			125,024,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		153,441,530.41	165,149,680.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		167,945,877.12	
投资性房地产			

固定资产		363,933,688.46	351,560,363.48
在建工程		31,434,087.03	15,800,717.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		219,647,213.38	219,757,936.94
开发支出			
商誉		17,812,208.99	
长期待摊费用		1,411,844.85	
递延所得税资产		4,140,125.29	2,914,595.45
其他非流动资产		33,946,418.47	20,159,209.95
非流动资产合计		993,712,994.00	900,367,203.92
资产总计		1,905,460,495.00	1,903,079,629.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		39,165,662.88	42,783,469.91
预收款项		20,633,554.09	25,103,576.13
合同负债			
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		38,851,289.31	32,394,201.37
应交税费		4,811,226.08	5,042,473.52
其他应付款		110,605,540.75	132,308,249.83
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			
其他流动负债			
流动负债合计		214,067,273.11	237,631,970.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			



长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,889,647.68	28,392,872.12
递延所得税负债		6,461,033.33	1,484,784.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,350,681.01	29,877,656.71
负债合计		247,417,954.12	267,509,627.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		321,496,000.00	323,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		448,635,302.01	473,835,422.01
减：库存股			27,014,520.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		121,801,106.52	114,339,821.25
一般风险准备			
未分配利润		766,110,132.35	750,669,278.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,658,042,540.88	1,635,570,001.83
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,658,042,540.88	1,635,570,001.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,905,460,495.00	1,903,079,629.30

法定代表人：张许科      主管会计工作负责人：秦德超      会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：普莱柯生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		169,778,667.68	385,246,166.19
交易性金融资产		265,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			4,635,596.00
应收账款		76,925,687.36	101,412,466.63
应收款项融资		5,646,837.00	
预付款项		1,508,478.27	2,261,200.74
其他应收款		1,415,141.55	7,350,314.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		72,812,894.78	68,171,381.24

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		5,873,894.37	281,038,090.62
流动资产合计		598,961,601.01	850,115,215.76
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			124,974,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		665,452,933.67	534,247,173.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		165,887,216.87	
投资性房地产			
固定资产		216,801,137.39	205,732,067.90
在建工程		20,133,463.14	10,396,457.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		71,562,568.14	76,147,196.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,325,508.60	2,362,401.10
其他非流动资产		26,479,060.47	10,808,617.15
非流动资产合计		1,169,641,888.28	964,668,613.38
资产总计		1,768,603,489.29	1,814,783,829.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,234,189.57	27,056,284.93
预收款项		13,641,726.17	12,866,969.04
合同负债			
应付职工薪酬		25,341,556.02	22,077,254.13
应交税费		2,240,761.73	2,813,098.12
其他应付款		92,007,565.17	122,744,269.58
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		152,465,798.66	187,557,875.80
<b>非流动负债：</b>			

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			
递延收益		10,925,930.39	13,827,707.96
递延所得税负债		5,455,623.54	1,484,784.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,381,553.93	15,312,492.55
负债合计		168,847,352.59	202,870,368.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		321,496,000.00	323,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		472,590,383.18	497,790,503.18
减：库存股			27,014,520.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		117,703,833.03	110,242,547.76
未分配利润		687,965,920.49	707,154,929.85
所有者权益（或股东权益）合计		1,599,756,136.70	1,611,913,460.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,768,603,489.29	1,814,783,829.14

法定代表人：张许科

主管会计工作负责人：秦德超

会计机构负责人：裴莲凤

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		663,194,736.53	608,059,265.46
其中：营业收入		663,194,736.53	608,059,265.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		585,851,644.60	486,906,034.74
其中：营业成本		257,639,091.17	200,230,275.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,256,267.48	8,947,414.29
销售费用		164,595,536.83	147,112,729.05
管理费用		69,154,034.22	62,613,913.48
研发费用		90,815,132.89	73,460,949.44
财务费用		-5,608,417.99	-5,459,247.25
其中：利息费用		549,273.20	374,920.75
利息收入		6,236,993.72	5,901,878.32
加：其他收益		18,763,513.52	7,318,183.95
投资收益（损失以“-”号填列）		4,715,602.97	18,761,596.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,808,150.28	-13,342,948.48
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）		7,931,651.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,395,242.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-10,407,610.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-474,654.29	-88,772.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		106,883,963.43	136,736,627.69
加：营业外收入		11,400,843.21	17,047,286.57
减：营业外支出		1,098,897.24	567,548.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,185,909.40	153,216,365.92
减：所得税费用		7,939,656.70	17,601,539.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,246,252.70	135,614,826.19
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		109,246,252.70	135,614,826.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		109,246,252.70	135,614,826.19
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综			

合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		109,246,252.70	135,614,826.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		109,246,252.70	135,614,826.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.34	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.34	0.42

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：张许科

主管会计工作负责人：秦德超

会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		398,634,185.92	429,764,355.27
减：营业成本		139,338,048.57	123,012,016.14
税金及附加		4,696,349.81	4,624,476.82
销售费用		93,518,614.90	96,773,791.56
管理费用		46,551,627.68	44,522,700.09

研发费用		73,571,694.82	59,637,687.05
财务费用		-5,430,284.67	-5,748,284.63
其中：利息费用		549,273.20	374,920.75
利息收入		6,014,580.11	6,163,773.56
加：其他收益		16,985,426.57	7,004,198.11
投资收益（损失以“-”号填列）		2,520,372.77	18,306,255.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,150,240.16	-12,996,530.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,069,454.31	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		456,744.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			4,625,533.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,236.29	-97,886.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,407,896.57	136,780,068.96
加：营业外收入		6,515,344.02	10,835,786.52
减：营业外支出		52,538.52	557,041.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,870,702.07	147,058,814.37
减：所得税费用		6,257,849.39	17,642,338.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,612,852.68	129,416,475.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,612,852.68	129,416,475.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值			

变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		74,612,852.68	129,416,475.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.23	0.40
（二）稀释每股收益(元/股)		0.23	0.40

法定代表人：张许科

主管会计工作负责人：秦德超

会计机构负责人：裴莲凤

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		663,618,654.54	586,394,582.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		532,840.08	
收到其他与经营活动有关的现金		41,541,638.10	30,900,701.06
经营活动现金流入小计		705,693,132.72	617,295,283.58
购买商品、接受劳务支付的现金		192,977,908.43	161,943,325.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的			

现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		153,038,270.59	125,919,452.61
支付的各项税费		48,188,325.07	63,832,192.15
支付其他与经营活动有关的现金		171,385,613.67	139,328,409.94
经营活动现金流出小计		565,590,117.76	491,023,380.23
经营活动产生的现金流量净额		140,103,014.96	126,271,903.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,250,000,000.00	2,009,748,069.77
取得投资收益收到的现金		17,841,556.45	29,180,356.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,784.93	96,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,267,901,341.38	2,039,024,866.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,176,227.20	53,619,760.49
投资支付的现金		1,297,706,447.00	1,845,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		69,436,373.75	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,452,319,047.95	1,898,619,760.49
投资活动产生的现金流量净额		-184,417,706.57	140,405,106.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,449,460.13	64,674,120.75
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		13,199,182.90	14,309,100.00



筹资活动现金流出小计		110,648,643.03	78,983,220.75
筹资活动产生的现金流量净额		-110,648,643.03	-78,983,220.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-13,056.84	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-154,976,391.48	187,693,788.70
加：期初现金及现金等价物余额		437,888,834.41	250,195,045.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		282,912,442.93	437,888,834.41

法定代表人：张许科

主管会计工作负责人：秦德超

会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		403,805,253.32	403,534,010.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,072,931.94	18,302,651.76
经营活动现金流入小计		430,878,185.26	421,836,661.89
购买商品、接受劳务支付的现金		110,148,118.35	97,175,202.32
支付给职工及为职工支付的现金		95,156,262.22	83,998,982.41
支付的各项税费		26,365,186.19	45,288,744.40
支付其他与经营活动有关的现金		111,015,300.62	95,115,649.43
经营活动现金流出小计		342,684,867.38	321,578,578.56
经营活动产生的现金流量净额		88,193,317.88	100,258,083.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,101,000,000.00	1,962,578,447.19
取得投资收益收到的现金		16,136,797.52	32,905,905.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,993.27	45,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,117,160,790.79	1,995,529,792.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,811,904.08	36,172,722.00
投资支付的现金		1,249,812,447.00	1,792,550,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,310,624,351.08	1,828,722,722.00
投资活动产生的现金流量净额		-193,463,560.29	166,807,070.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,998,073.20	64,674,120.75
支付其他与筹资活动有关的现金		13,199,182.90	14,309,100.00
筹资活动现金流出小计		110,197,256.10	78,983,220.75
筹资活动产生的现金流量净额		-110,197,256.10	-78,983,220.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-215,467,498.51	188,081,933.56
加：期初现金及现金等价物余额		385,246,166.19	197,164,232.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		169,778,667.68	385,246,166.19

法定代表人：张许科

主管会计工作负责人：秦德超

会计机构负责人：裴莲凤

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	323,740,000.00				473,835,422.01	27,014,520.00			114,339,821.25		750,669,278.57		1,635,570,001.83		1,635,570,001.83
加: 会计政策变更											9,675,086.35		9,675,086.35		9,675,086.35
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	323,740,000.00				473,835,422.01	27,014,520.00			114,339,821.25		760,344,364.92		1,645,245,088.18		1,645,245,088.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,244,000.00				-25,200,120.00	-27,014,520.00			7,461,285.27		5,765,767.43		12,797,452.70		12,797,452.70
(一) 综合收益总额											109,246,252.70		109,246,252.70		109,246,252.70
(二) 所有者投入和减少资本	-2,244,000.00				-25,200,120.00	-27,014,520.00					429,600.00				
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	-2,244,000.00				-25,200,120.00	-27,014,520.00				429,600.00				
4. 其他														
(三) 利润分配									7,461,285.27	-103,910,085.27	-96,448,800.00		-96,448,800.00	
1. 提取盈余公积									7,461,285.27	-7,461,285.27				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-96,448,800.00	-96,448,800.00		-96,448,800.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	321,496,000.00				448,635,302.01			121,801,106.52		766,110,132.35		1,658,042,540.88		1,658,042,540.88

项目	2018 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															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	323,740,000.00				478,420,861.20	26,995,320.00			101,398,173.67		692,276,099.96		1,568,839,814.83		1,568,839,814.83	
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	323,740,000.00				478,420,861.20	26,995,320.00			101,398,173.67		692,276,099.96		1,568,839,814.83		1,568,839,814.83	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-4,585,439.19	19,200.00			12,941,647.58		58,393,178.61		66,730,187.00		66,730,187.00	
(一) 综合收益											135,614,826.19		135,614,826.19		135,614,826.19	

总额														
(二)所有者投入和减少资本					-4,585,439.19								-4,585,439.19	-4,585,439.19
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					-4,585,439.19								-4,585,439.19	-4,585,439.19
4. 其他														
(三)利润分配						19,200.00		12,941,647.58	-77,221,647.58				-64,299,200.00	-64,299,200.00
1. 提取盈余公积								12,941,647.58	-12,941,647.58					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配						19,200.00			-64,280,000.00				-64,299,200.00	-64,299,200.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	323,740,000.00				473,835,422.01	27,014,520.00			114,339,821.25		750,669,278.57		1,635,570,001.83		1,635,570,001.83

法定代表人：张许科      主管会计工作负责人：秦德超      会计机构负责人：裴莲凤

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	323,740,000.00				497,790,503.18	27,014,520.00			110,242,547.76	707,154,929.85	1,611,913,460.79
加：会计政策变更										9,678,623.23	9,678,623.23
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	323,740,000.00				497,790,503.18	27,014,520.00			110,242,547.76	716,833,553.08	1,621,592,084.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,244,000.00				-25,200,120.00	-27,014,520.00			7,461,285.27	-28,867,632.59	-21,835,947.32
(一) 综合收益总额										74,612,852.68	74,612,852.68

2019 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本	-2,244,000.00				-25,200,120.00	-27,014,520.00				429,600.00	
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	-2,244,000.00				-25,200,120.00	-27,014,520.00				429,600.00	
4.其他											
(三)利润分配									7,461,285.27	-103,910,085.27	-96,448,800.00
1.提取盈余公积									7,461,285.27	-7,461,285.27	
2.对所有者(或股东)的分配										-96,448,800.00	-96,448,800.00
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、本期末余额	321,496,000.00				472,590,383.18				117,703,833.03	687,965,920.49	1,599,756,136.70

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	323,740,000.00				502,375,942.37	26,995,320.00			97,300,900.18	654,960,101.65	1,551,381,624.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	323,740,000.00				502,375,942.37	26,995,320.00			97,300,900.18	654,960,101.65	1,551,381,624.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-4,585,439.19	19,200.00			12,941,647.58	52,194,828.20	60,531,836.59
(一)综合收益总额										129,416,475.78	129,416,475.78
(二)所有者投入和减少资本					-4,585,439.19						-4,585,439.19



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				-4,585,439.19						-4,585,439.19
4. 其他										
(三) 利润分配					19,200.00			12,941,647.58	-77,221,647.58	-64,299,200.00
1. 提取盈余公积								12,941,647.58	-12,941,647.58	
2. 对所有者（或股东）的分配					19,200.00				-64,280,000.00	-64,299,200.00
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	323,740,000.00			497,790,503.18	27,014,520.00			110,242,547.76	707,154,929.85	1,611,913,460.79

法定代表人：张许科

主管会计工作负责人：秦德超

会计机构负责人：裴莲凤

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

普莱柯生物工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为洛阳普莱柯生物工程有 限公司，于 2002 年 6 月 22 日经洛阳市工商行政管理局批准，由自然人张许科、孙进忠、王善普 和胡伟共同出资设立。

2011 年 3 月，公司整体变更为股份有限公司。根据立信会计师事务所出具的信会师报字(2011) 第 10318 号《审计报告》，公司 2010 年 12 月 31 日的净资产为 197,049,510.52 元，按 1:0.609 的 比例折算成股本，共折合 12,000 万股（每股面值 1.00 元），转入资本公积 77,049,510.52 元。本 次变更已经立信会计师事务所信会师报字（2011）第 11177 号验资报告验证，并在洛阳市工商行 政管理局办理了工商变更登记。

2015 年 4 月 23 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）706 号文核准，普莱柯生物 工程股份有限公司向社会发行新股 4,000.00 万股，每股价格 15.52 元，发行后总股本 16,000 万股。 本次注册资本变更已于 2015 年 6 月在洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2016 年 5 月，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，由资本公积转增股本 16,000 万元。本次变更已经洛阳敬业会计师事务所洛敬验字（2016） 第 011 号验资报告验证，变更后的总股本为 32,000 万股。本次注册资本变更已于 2016 年 6 月在 洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2016 年 11 月，公司向 117 名股权激励对象授予 374 万股限制性股票，授予价格每股为 12.23 元，增加股本 374 万元、资本公积 4,200.02 万元。本次变更已经亚太（集团）会计师事务所亚会 B 验字（2016）第 0732 号验资报告验证，变更后总股本为 32,374 万股。本次注册资本变更已于 2017 年 1 月在洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2019 年 8 月，公司 2016 年限制性股票激励计划中第二个和第三个解除限售期规定的业绩考 核目标均未达标及部分激励对象离职，对不符合条件的激励对象的限制性股票，公司分别于 2018 年 4 月和 2019 年 8 月进行回购，共计 224.4 万股，并于 2019 年予以注销。本次变更已于 2019 年 8 月在洛阳市市场监督管理局办理了工商变更登记。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司股本总数 32,149.60 万股，注册资本为 32,149.60 万元。公司统 一社会信用代码：9141030074070138X6。注册地：中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区高新开发 区凌波路，总部地址：洛阳市政和路 15 号；法定代表人：张许科。

公司经营范围：兽用疫苗、卵黄抗体和兽用化学药品、中药、消毒剂、兽药的生产、销售及 经营(具体范围和有效期限以相关部门核发的许可证为准);兽药产品研发及技术转让、相关技术咨 询及服务;技术和货物进出口业务(国家法律法规禁止的除外)。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	合并架构	简称
洛阳惠中兽药有限公司	一级全资子公司	惠中兽药
河南新正好生物工程有限公司	一级全资子公司	新正好
洛阳惠中生物技术有限公司	一级全资子公司	惠中生物
洛阳中科科技园有限公司	一级全资子公司	中科科技园
普莱柯（南京）生物技术有限公司	一级全资子公司	普莱柯（南京）
北京集橙信息技术有限公司	二级全资子公司	集橙信息
洛阳惠中股权投资管理有限公司	二级全资子公司	惠中投资

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

自报告期末起 12 个月，公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、

负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ②处置子公司或业务

##### A 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份

额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### B 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### ③购买子公司少数股权

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

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资

产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2)金融工具的确认依据和计量方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。



终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

### (4)金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转

出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失的确定方法:

##### ①应收票据

对于应收票据,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

##### ②应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收外部客户款项
应收账款组合 2	合并范围内关联方款项

### ③其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	保证金及押金
其他应收款组合 2	合并范围内关联方款项
其他应收款组合 3	其他

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ②应收款项坏账准备：

##### A 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## B 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

## C 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

## ③持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参照金融工具中关于应收票据部分

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参照金融工具中关于应收账款部分

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

具体参照金融工具中关于应收款项融资部分

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参照金融工具中关于其他应收款部分

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。



在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

**25. 借款费用**

□适用 √不适用

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	474 个月-840 个月	年限平均法	土地使用权证
技术使用费	60-120 个月	年限平均法	预计技术更新换代期间
财务及管理软件	60 个月	年限平均法	预计软件更新升级期间

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租用土地。

#### (1) 摊销方法

租用土地在租赁期内平均摊销。

#### (2) 摊销年限

按租赁期为摊销年限。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### ① 销售商品收入确认的一般原则

A 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

C 收入的金额能够可靠地计量；

D 相关的经济利益很可能流入本公司；

E 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### ② 具体原则

产品运抵买方指定地点，买方对产品进行收货验收后确认为销售的实现。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## (2) 确认时点

与资产相关的政府补助，以银行转账方式拨付时，一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认；以非货币性资产方式拨付时，在实际取得资产并办妥相关受让手续时确认。

与收益相关的政府补助，以银行转账方式拨付时，一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认；只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以在这项补助成为应收款时予以确认并按照应收的金额计量。

## (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结



算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

回购本公司股份

公司授予激励对象的限制性股票适用不同的限售期，均自授予日起计，且授予日与首次解除限售日之间的间隔不得少于 12 个月。在限售期内，激励对象持有的限制性股票不得转让、不得用于担保或偿还债务。

在解除限售条件成就后，公司按照相关规定为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票均不得解除限售或递延至下期解除限售，由公司按授予价格回购注销。

激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解除时向激励对象支付；若根据限制性股票激励计划不能解除，则由公司收回。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以

其他方式转让，该等股份的解锁期与限制性股票相同；若根据限制性股票激励计划不能解除，则由公司回购注销。

限制性股票激励计划终止时，公司应当回购尚未解除限售的限制性股票，并按照《公司法》的规定进行处理。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第十八次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 5,824,526.00 元，“应收账款”上年年末余额 140,799,136.04 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 42,783,469.91 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	第四届董事会第三次会议	上年末余额调整为： 其他流动资产：减少 295,000,000.00 元 交易性金融资产：增加 295,000,000.00 元 可供出售金融资产：减少 125,024,700.00 元 其他非流动金融资产：增加 136,407,778.68 元 留存收益：增加 9,675,086.35 元，公允价值变动收益：增加 11,383,078.68 元，递延所得税负债：增加 1,707,992.33 元；
(3) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”		上年末余额调整为： 应收票据：减少 5,646,837.00 元 应收款项融资：增加 5,646,837.00 元

其他说明

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

单位：元 币种：人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	296,109,342.24	货币资金	摊余成本	296,109,342.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	315,000,000.00
其他流动资产	摊余成本	315,000,000.00	其他流动资产	摊余成本	
应收票据	摊余成本	6,856,687.00	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,856,687.00
应收账款	摊余成本	128,565,265.69	应收账款	摊余成本	128,565,265.69
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	32,691,434.27	其他应收款	摊余成本	32,691,434.27
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动资产		

原金融工具准则			新金融工具准则		
	综合收益 (权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量 (权益工具)	148,731,147.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	148,731,147.00
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他应付款	摊余成本	

**母公司**

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	169,778,667.68	货币资金	摊余成本	169,778,667.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	265,000,000.00
其他流动资产	摊余成本	265,000,000.00	其他流动资产	摊余成本	
应收票据	摊余成本	5,646,837.00	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	5,646,837.00
应收账款	摊余成本	76,925,687.36	应收账款	摊余成本	76,925,687.36
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	1,415,141.55	其他应收款	摊余成本	1,415,141.55
可供出售金融资产	以公允价值计		债权投资	摊余成本	

原金融工具准则		新金融工具准则			
(含其他流动资产)	量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		(含其他流动资产)		
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	146,431,147.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	146,431,147.00
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他应付款	摊余成本	

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			

货币资金	451,364,287.25	451,364,287.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	295,000,000.00	295,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	5,824,526.00		-5,824,526.00
应收账款	140,799,136.04	140,799,136.04	
应收款项融资	不适用	5,824,526.00	5,824,526.00
预付款项	3,416,411.28	3,416,411.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,795,186.30	2,795,186.30	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	96,567,181.14	96,567,181.14	
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	301,945,697.37	6,945,697.37	-295,000,000.00
流动资产合计	1,002,712,425.38	1,002,712,425.38	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	125,024,700.00	不适用	-125,024,700.00
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	165,149,680.69	165,149,680.69	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用	136,407,778.68	136,407,778.68
投资性房地产			
固定资产	351,560,363.48	351,560,363.48	
在建工程	15,800,717.41	15,800,717.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	219,757,936.94	219,757,936.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,914,595.45	2,914,595.45	
其他非流动资产	20,159,209.95	20,159,209.95	
非流动资产合计	900,367,203.92	911,750,282.6	11,383,078.68
资产总计	1,903,079,629.30	1,914,462,707.98	11,383,078.68
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	42,783,469.91	42,783,469.91	
预收款项	25,103,576.13	25,103,576.13	
合同负债			
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	32,394,201.37	32,394,201.37	
应交税费	5,042,473.52	5,042,473.52	
其他应付款	132,308,249.83	132,308,249.83	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	237,631,970.76	237,631,970.76	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,392,872.12	28,392,872.12	
递延所得税负债	1,484,784.59	3,192,776.92	1,707,992.33
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,877,656.71	31,585,649.04	1,707,992.33
负债合计	267,509,627.47	269,217,619.80	1,707,992.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	323,740,000.00	323,740,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	473,835,422.01	473,835,422.01	
减：库存股	27,014,520.00	27,014,520.00	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	114,339,821.25	114,339,821.25	
一般风险准备			
未分配利润	750,669,278.57	760,344,364.92	9,675,086.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,635,570,001.83	1,645,245,088.18	9,675,086.35
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,635,570,001.83	1,645,245,088.18	9,675,086.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,903,079,629.30	1,914,462,707.98	11,383,078.68

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	385,246,166.19	385,246,166.19	
交易性金融资产	不适用	275,000,000.00	275,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	4,635,596.00		-4,635,596.00
应收账款	101,412,466.63	101,412,466.63	
应收款项融资	不适用	4,635,596.00	4,635,596.00
预付款项	2,261,200.74	2,261,200.74	
其他应收款	7,350,314.34	7,350,314.34	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	68,171,381.24	68,171,381.24	
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	281,038,090.62	6,038,090.62	-275,000,000.00
流动资产合计	850,115,215.76	850,115,215.76	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	124,974,700.00	不适用	-124,974,700.00
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	534,247,173.83	534,247,173.83	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用	136,361,315.56	136,361,315.56
投资性房地产			
固定资产	205,732,067.90	205,732,067.90	
在建工程	10,396,457.20	10,396,457.20	



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	76,147,196.20	76,147,196.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,362,401.10	2,362,401.10	
其他非流动资产	10,808,617.15	10,808,617.15	
非流动资产合计	964,668,613.38	976,055,228.94	11,386,615.56
资产总计	1,814,783,829.14	1,826,170,444.70	11,386,615.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,056,284.93	27,056,284.93	
预收款项	12,866,969.04	12,866,969.04	
合同负债			
应付职工薪酬	22,077,254.13	22,077,254.13	
应交税费	2,813,098.12	2,813,098.12	
其他应付款	122,744,269.58	122,744,269.58	
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	187,557,875.80	187,557,875.80	
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延收益	13,827,707.96	13,827,707.96	
递延所得税负债	1,484,784.59	3,192,776.92	1,707,992.33
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,312,492.55	17,020,484.88	1,707,992.33
负债合计	202,870,368.35	204,578,360.68	1,707,992.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	323,740,000.00	323,740,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	497,790,503.18	497,790,503.18	
减：库存股	27,014,520.00	27,014,520.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	110,242,547.76	110,242,547.76	
未分配利润	707,154,929.85	716,833,553.08	9,678,623.23
所有者权益（或股东权益）合计	1,611,913,460.79	1,621,592,084.02	9,678,623.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,814,783,829.14	1,826,170,444.70	11,386,615.56

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%/10%、11%、13%/16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
惠中兽药	15%
新正好	15%
惠中生物	15%

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

##### 1、 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文件“关于全面推开营业税改征增值税试点的通知”，交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税后，为实现试点纳税人原享受的营业税优惠政策平稳过渡，试点期间试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。公司 2019 年度技术转让、技术开发收入免征增值税。

## 2、 企业所得税

根据河南省科学技术厅 2017 年 8 月颁发的编号为 GR201741000118 号《高新技术企业证书》，公司自 2017 年度起被继续认定为高新技术企业，有效期三年。故 2019 年度公司企业所得税减按 15% 税率征收。

惠中兽药与新正好分别于 2017 年 8 月通过高新技术企业认定与复审，有效期三年；惠中生物于 2018 年 9 月通过高新技术企业认定，有效期三年。惠中兽药、新正好及惠中生物 2019 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	247,222.27	176,712.07
银行存款	282,665,220.66	437,712,122.34
其他货币资金	13,196,899.31	13,475,452.84
合计	296,109,342.24	451,364,287.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
产业扶持资金（注）	13,196,899.31	13,475,452.84

注：2014 年 8 月，子公司惠中生物取得洛阳国家高新区洛龙科技园区管委会（以下简称“洛龙区管委会”）拨付的产业扶持资金 1,952 万元，用于公司兽用药品产业相关支出。根据《账户及资金监管协议》，该笔资金由惠中生物、洛龙区管委会和洛阳银行南昌路支行三方共同监管，惠中生物作为资金使用方，使用或变更该资金用途时，需向洛龙区管委会提出书面申请，经同意并出具证明后，洛阳银行南昌路支行方可办理。截止 2019 年 12 月 31 日，该账户余额为 13,196,899.31 元。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	315,000,000.00	295,000,000.00
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	315,000,000.00	295,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
其他		
合计	315,000,000.00	295,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	110,605,447.58
1 至 2 年	20,115,927.76
2 至 3 年	10,959,938.42
3 年以上	
3 至 4 年	4,073,893.28
4 至 5 年	1,391,835.65
5 年以上	3,473,225.57
合计	150,620,268.26

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,807,709.20	5.85	8,807,709.20	100.00		8,708,876.10	5.44	8,708,876.10	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,400,000.00	4.25	6,400,000.00	100.00		6,400,000.00	4.00	6,400,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,407,709.20	1.60	2,407,709.20	100.00		2,308,876.10	1.44	2,308,876.10	100.00	
按组合计提坏账准备	141,812,559.06	94.15	13,247,293.37	9.34	128,565,265.69	151,401,860.55	94.56	10,602,724.51	7.00	140,799,136.04
其中：										
组合 1	141,812,559.06				128,565,265.69	151,401,860.55	94.56	10,602,724.51	7.00	140,799,136.04

合计	150,620,268.26	/	/	128,565,265.69	160,110,736.65	/	19,311,600.61	/	140,799,136.04	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提坏账准备	8,807,709.20	8,807,709.20	100.00	预计无法收回
合计	8,807,709.20	8,807,709.20	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,437,147.58	5,521,857.38	5.00
1 至 2 年	19,875,287.76	1,987,528.78	10.00
2 至 3 年	5,928,628.42	1,185,725.68	20.00
3 至 4 年	1,673,893.28	836,946.64	50.00
4 至 5 年	911,835.65	729,468.52	80.00
5 年以上	2,985,766.37	2,985,766.37	100.00
合计	141,812,559.06	13,247,293.37	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,708,876.10	8,708,876.10	229,000.00	130,166.90		8,807,709.20
按组合计提坏账准备	10,602,724.51	10,602,724.51	2,644,568.86			13,247,293.37
合计	19,311,600.61	19,311,600.61	2,873,568.86	130,166.90		22,055,002.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	6,400,000.00	4.25	6,400,000.00
第二名	3,626,650.94	2.41	181,332.55
第三名	3,470,792.60	2.30	198,748.76
第四名	2,996,168.00	1.99	149,808.40
第五名	2,974,585.80	1.97	148,729.29
合计	19,468,197.34	12.92	7,078,619.00

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,853,117.00	5,824,526.00
商业承兑汇票	3,570.00	
合计	6,856,687.00	5,824,526.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他 变动	期末余额	累计在其他综 合收益中确认 的损失准备
银行承兑	5,824,526.00	9,649,220.00	8,620,629.00		6,853,117.00	

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
汇票						
商业承兑 汇票		207,890.00	204,320.00		3,570.00	
合计	5,824,526.00	9,857,110.00	8,824,949.00		6,856,687.00	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,077,950.26	97.82	3,286,801.79	96.21
1 至 2 年	9,194.00	0.22	63,363.49	1.85
2 至 3 年	55,287.35	1.33	55,546.00	1.63
3 年以上	26,406.00	0.63	10,700.00	0.31
合计	4,168,837.61	100.00	3,416,411.28	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,913,819.18	45.91
第二名	833,000.00	19.98
第三名	124,379.80	2.98
第四名	95,000.00	2.28
第五名	79,584.73	1.91
合计	3,045,783.71	73.06

其他说明

适用 不适用



**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,691,434.27	2,795,186.30
合计	32,691,434.27	2,795,186.30

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,583,877.90
1至2年	683,487.41
2至3年	30,468,929.94
3年以上	
3至4年	299,641.50

4 至 5 年	233,234.49
5 年以上	480,011.00
合计	33,749,182.24

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,408,034.00	3,101,302.14
其他	30,341,148.24	467,546.04
合计	33,749,182.24	3,568,848.18

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	773,661.88			773,661.88
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	284,086.09			284,086.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,057,747.97			1,057,747.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	773,661.88	284,086.09				1,057,747.97

合计	773,661.88	284,086.09				1,057,747.97
----	------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	其他	30,000,000.00	3 年以内	88.89	
第二名	保证金及押金	439,014.00	5 年以内	1.30	148,241.55
第三名	保证金及押金	400,000.00	2 年以内	1.19	35,000.00
第四名	保证金及押金	150,000.00	5 年以内	0.44	150,000.00
第五名	保证金及押金	100,000.00	4 年以内	0.30	32,750.00
合计	/	31,089,014.00	/	92.12	365,991.55

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,513,771.68		33,513,771.68	23,181,264.22		23,181,264.22

在产品	37,667,034.40		37,667,034.40	38,503,885.40		38,503,885.40
库存商品	35,376,727.20		35,376,727.20	27,150,174.18		27,150,174.18
周转材料	11,468,805.93		11,468,805.93	7,314,278.47		7,314,278.47
发出商品	23,087.59		23,087.59	417,578.87		417,578.87
合计	118,049,426.80		118,049,426.80	96,567,181.14		96,567,181.14

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品及结构性存款	4,000,000.00	

待抵扣增值税	404,129.09	704,844.56
预缴企业所得税	5,902,378.30	6,240,852.81
合计	10,306,507.39	6,945,697.37

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
洛阳富道生物科技有限公司	3,443,504.39			399,574.87						3,843,079.26	
北京中科基因技术有限公司	2,804,527.20	4,774,571.57		-3,602,896.45						3,976,202.32	
洛阳加多健生物科技有限公司	367,221.94			23,515.84						390,737.78	
洛阳赛威生物科技有限公司	4,821,790.54		-4,774,571.57	-47,218.97							
洛阳富道新材料研究院		100,000.00		-81,000.83						18,999.17	

有限公司											
中普生物制药有限公司	153,712,636.62			-8,500,124.74						145,212,511.88	
小计	165,149,680.69	4,874,571.57	-4,774,571.57	-11,808,150.28						153,441,530.41	
合计	165,149,680.69	4,874,571.57	-4,774,571.57	-11,808,150.28						153,441,530.41	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	167,945,877.12	136,407,778.68
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	167,945,877.12	136,407,778.68

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	363,933,688.46	351,560,363.48
固定资产清理		
合计	363,933,688.46	351,560,363.48

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	333,221,360.56	222,612,136.57	10,627,385.01	7,997,140.48	574,458,022.62
2.本期增加金额	36,313,462.18	83,456,509.88	1,240,294.01	1,607,270.47	122,617,536.54
(1) 购置	3,453,612.95	15,756,245.47	530,638.09	894,451.67	20,634,948.18
(2) 在建工程转入	17,097,443.98	11,695,798.16			28,793,242.14
(3) 企业合并增加	15,762,405.25	56,004,466.25	709,655.92	712,818.80	73,189,346.22
3.本期减少金额	17,710,694.51	29,723,309.58	583,862.67		48,017,866.76
(1) 处置或报废	17,710,694.51	29,723,309.58	583,862.67		48,017,866.76
4.期末余额	351,824,128.23	276,345,336.87	11,283,816.35	9,604,410.95	649,057,692.40
二、累计折旧					
1.期初余额	93,776,499.78	115,393,131.78	7,138,240.91	6,589,786.67	222,897,659.14
2.本期增加金额	26,531,083.02	70,970,725.62	1,452,759.42	1,085,600.33	100,040,168.39
(1) 计提	15,956,674.75	17,864,729.14	800,996.89	389,811.66	35,012,212.44
企业合并增加	10,574,408.27	53,105,996.48	651,762.53	695,788.67	65,027,955.95
3.本期减少金额	9,091,586.58	28,167,567.48	554,669.53		37,813,823.59
(1) 处置或报废	9,091,586.58	28,167,567.48	554,669.53		37,813,823.59
4.期末余额	111,215,996.22	158,196,289.92	8,036,330.80	7,675,387.00	285,124,003.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					



(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	240,608,132.01	118,149,046.95	3,247,485.55	1,929,023.95	363,933,688.46
2. 期初账面价值	239,444,860.78	107,219,004.79	3,489,144.10	1,407,353.81	351,560,363.48

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	15,670,087.11
专用设备	12,846.20

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	66,595,538.04	办理房产证资料已递交

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,434,087.03	15,800,717.41
工程物资		
合计	31,434,087.03	15,800,717.41

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兽药液体与固剂建设项目	11,704,765.59		11,704,765.59			
动物用生物制品产业化项目	8,278,697.55		8,278,697.55	9,596,498.00		9,596,498.00
生物制品车间改造工程	8,166,521.36		8,166,521.36			
污水改扩建安装工程	1,330,737.39		1,330,737.39	1,064,071.01		1,064,071.01
零星工程	1,953,365.14		1,953,365.14			
多层中试车间三层装修工程				799,959.20		799,959.20
兽用药品建设项目（惠中生物）				4,340,189.20		4,340,189.20
合计	31,434,087.03		31,434,087.03	15,800,717.41		15,800,717.41

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
兽药液体与固剂建设项目	18,000,000.00		11,704,765.59			11,704,765.59	65.03	尚未完工				其他来源

动物用生物制品产业化项目	183,045,000.00	9,596,498.00	11,600.00	1,329,400.45	8,278,697.55	60.67	尚未完工				募股资金、其他来源
生物制品车间改造工程	10,000,000.00		8,166,521.36		8,166,521.36	81.67	尚未完工				其他来源
污水改扩建安装工程		1,064,071.01	324,889.68	58,223.30	1,330,737.39		尚未完工				其他来源
零星工程			3,668,904.77	1,715,539.63	1,953,365.14						其他来源
多层中试车间三层装修工程	11,880,868.00	799,959.20	9,472,462.00	10,272,421.20		84.04	已完工				其他来源
兽用药品建设项目（惠中生物）	130,000,000.00	4,340,189.20	1,586,324.80	5,926,514.00		98.33	已完工				其他来源
二期实验动物中心改扩建	12,180,000.00		7,128,653.56	7,128,653.56		58.53	尚未完工				其他来源
三期消防系统			2,362,490.00	2,362,490.00			已完工				其他来源
合计	365,105,868.00	15,800,717.41	44,426,611.76	28,793,242.14	31,434,087.03	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	财务及管理软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	217,245,245.98	1,140,818.64	57,193,300.00	275,579,364.62
2.本期增加金额		130,936.09	10,400,000.00	10,530,936.09
(1)购置		130,936.09	10,400,000.00	10,530,936.09
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	217,245,245.98	1,271,754.73	67,593,300.00	286,110,300.71
二、累计摊销				
1.期初余额	25,810,466.96	428,142.42	29,582,818.30	55,821,427.68
2.本期增加金额	4,147,051.97	165,161.15	6,329,446.53	10,641,659.65
(1)计提	4,147,051.97	165,161.15	6,329,446.53	10,641,659.65
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	29,957,518.93	593,303.57	35,912,264.83	66,463,087.33
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	187,287,727.05	678,451.16	31,681,035.17	219,647,213.38
2.期初账面价值	191,434,779.02	712,676.22	27,610,481.70	219,757,936.94

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 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
普莱柯（南京）		17,812,208.99				17,812,208.99
合计		17,812,208.99				17,812,208.99

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

普莱柯（南京）：普莱柯（南京）于评估基准日的评估范围，是普莱柯收购普莱柯（南京）形成商誉相关的资产组，该资产组与收购普莱柯（南京）时所确定的资产组一致。评估范围为与普莱柯（南京）生产经营相关的资产及负债。

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

适用 不适用

#### 1) 商誉减值测试过程

资产负债表日，公司对上述非同一控制下企业合并形成的商誉进行了减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层根据最近一期的财务预算来编制未来预算期（一般为五年）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过财务预算期之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的

战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

## 2) 关键参数

预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
2020年-2024年（后续为稳定期）	注	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.61%

注：普莱柯（南京）根据历史年度的经营情况、未来的战略规划、市场营销计划及对预测期经营业绩的预算等资料对普莱柯（南京）预测期内的各类收入进行了预测，综合考虑了商誉涉及的资产组综合产能及普莱柯（南京）未来对市场的整体分析，按照2019年平均价格预测未来产品的售价，预计2020年至2024年之间，普莱柯（南京）销售收入预期增长率分别为-66.88%、354.76%、66.67%、29.28%、17.65%。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁		1,438,187.14	26,342.29		1,411,844.85
合计		1,438,187.14	26,342.29		1,411,844.85

其他说明：

本期增加金额系非同一控制下企业合并普莱柯（南京）金额。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,218,111.08	3,032,716.65	19,430,636.33	2,914,595.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	7,382,724.22	1,107,408.64		
合计	27,600,835.30	4,140,125.29	19,430,636.33	2,914,595.45

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,021,639.17	1,005,409.79		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	19,456,069.87	2,918,410.48		
固定资产账面价值与计税基础差异	16,914,753.72	2,537,213.06	21,285,179.47	3,192,776.92
合计	40,392,462.76	6,461,033.33	21,285,179.47	3,192,776.92

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产类款项	33,946,418.47		33,946,418.47	20,159,209.95		20,159,209.95
合计	33,946,418.47		33,946,418.47	20,159,209.95		20,159,209.95

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	10,087,941.12	11,685,940.31
材料款	24,245,051.07	22,881,705.37
其他款项	4,832,670.69	3,215,824.23
技术秘密使用权		5,000,000.00
合计	39,165,662.88	42,783,469.91

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程设备款	4,381,678.33	工程项目及设备的余款
合计	4,381,678.33	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,699,582.01	20,823,000.25
预收技术转让及技术合作开发款	2,000,000.00	4,000,000.00
预收技术服务费	653,396.20	
房租收入	280,575.88	280,575.88



合计	20,633,554.09	25,103,576.13
----	---------------	---------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	3,229,019.80	销售商品收入尚未实现
预收技术转让及技术合作开发款	2,000,000.00	研发成果尚未实现
合计	5,229,019.80	/

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,394,201.37	149,923,655.31	143,466,567.37	38,851,289.31
二、离职后福利-设定提存计划		10,260,718.31	10,260,718.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,394,201.37	160,184,373.62	153,727,285.68	38,851,289.31

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,714,166.20	128,110,219.86	124,417,826.61	27,406,559.45
二、职工福利费		7,786,654.28	7,786,654.28	
三、社会保险费		4,867,221.68	4,867,221.68	
其中：医疗保险费		4,274,325.68	4,274,325.68	
工伤保险费		278,819.80	278,819.80	
生育保险费		314,076.20	314,076.20	
四、住房公积金		3,217,132.64	3,217,132.64	

五、工会经费和职工教育经费	8,680,035.17	5,942,426.85	3,177,732.16	11,444,729.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,394,201.37	149,923,655.31	143,466,567.37	38,851,289.31

**(3). 设定提存计划列示**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,853,056.63	9,853,056.63	
2、失业保险费		407,661.68	407,661.68	
3、企业年金缴费				
合计		10,260,718.31	10,260,718.31	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,287,198.86	2,593,840.86
企业所得税	417,918.15	305,711.96
个人所得税	488,863.00	409,390.22
城市维护建设税	160,103.89	181,568.86
房产税	809,109.52	856,270.08
教育费附加	114,360.00	129,692.03
土地使用税	453,914.46	468,784.51
印花税	68,334.10	92,405.82
环境保护税	4,706.50	4,809.18
水资源税	6,717.60	
合计	4,811,226.08	5,042,473.52

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		429,600.00
其他应付款	110,605,540.75	131,878,649.83
合计	110,605,540.75	132,308,249.83

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 应付股利

#### (2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		429,600.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计		429,600.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	59,560,215.17	71,947,260.22
应付费	48,629,538.57	44,224,841.58
限制性股票回购义务		12,705,420.00
其他	2,415,787.01	3,001,128.03
合计	110,605,540.75	131,878,649.83

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金及押金	34,412,123.74	经销商及供应商保证金
应付费	9,434,850.71	尚未支付的产品推广费、疫苗接种配套费、应激处置费、技术服务费
合计	43,846,974.45	/

其他说明：  
适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 50、预计负债

适用 不适用

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,392,872.12	13,133,800.00	14,637,024.44	26,889,647.68	与资产/收益相关的政府补助
合计	28,392,872.12	13,133,800.00	14,637,024.44	26,889,647.68	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
洛阳国家高新区洛龙科技园区产业扶持资金	13,150,000.00					13,150,000.00	与收益相关
河洛英才计划	8,096,938.75	9,000,000.00		6,430,822.35		10,666,116.40	与收益相关
专业化众创空间新增改造费用奖补资金	1,415,164.16			143,915.04		1,271,249.12	与资产相关
2019 年市级专业化众创空间运行奖补资金		1,063,800.00		26,595.00		1,037,205.00	与资产相关
“绿色高效新兽药关键技术的研究与产业化”重大专项收入		800,000.00		294,736.83		505,263.17	与收益相关
大院大所企业政策		270,000.00		10,186.01		259,813.99	与资产

兑现-购置仪器设备补助		0				99	相关
猪伪狂犬病、流行性腹泻、禽流感等禽畜重要疫病及诊断试剂研发及产业化项目	1,038,461.46			1,038,461.46			与收益相关
畜禽用安全高效新型疫苗研发及产业化项目	3,692,307.69			3,692,307.69			与收益相关
猪高致病性蓝耳病灭活疫苗高技术产业化示范工程	1,000,000.06			1,000,000.06			与资产相关
首批中原学者科学家工作室支持经费		2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
合计	28,392,872.12	13,133,800.00		14,637,024.44		26,889,647.68	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	323,740,000.00				-2,244,000.00	-2,244,000.00	321,496,000.00

其他说明：

根据《公司 2016 年限制性股票激励计划》的相关规定及 2016 年第一次临时股东大会的授权，由于激励计划中第二个和第三个解除限售期规定的业绩考核目标均未达标及部分激励对象离职，对不符合条件的激励对象的限制性股票，公司分别在 2018 年 4 月回购 117 万股、2019 年 8 月回购 107.4 万股，共计 224.4 万股，并均于 2019 年予以注销。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	473,835,422.01	-25,200,120.00		448,635,302.01
其他资本公积				
合计	473,835,422.01	-25,200,120.00		448,635,302.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于公司对股权激励形成的限制性股票 224.4 万股回购注销，相应的股本溢价减少 25,200,120.00 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	27,014,520.00		27,014,520.00	
合计	27,014,520.00		27,014,520.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他说明：

1、本期限限制性股票回购义务减少原因系公司 2017 年度经营业绩未达到 2016 年度授予的限制性股票激励计划中规定的第二期解锁条件，故将公司冲回已计提的第二期限售股对应的 2016 年度和 2017 年度的应付股利产生的限制性股票回购义务-429,600 元。

2、由于公司对股权激励形成的限制性股票 224.4 万股回购注销，相应的回购义务 27,444,120.00 元予以冲回。

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,339,821.25	7,461,285.27		121,801,106.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	114,339,821.25	7,461,285.27		121,801,106.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	750,669,278.57	692,276,099.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,675,086.35	
调整后期初未分配利润	760,344,364.92	692,276,099.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,246,252.70	135,614,826.19
减：提取法定盈余公积	7,461,285.27	12,941,647.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,019,200.00	64,280,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	766,110,132.35	750,669,278.57

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 9,675,086.35 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	652,533,001.83	250,203,011.78	599,943,716.12	195,456,391.21
其他业务	10,661,734.70	7,436,079.39	8,115,549.34	4,773,884.52
合计	663,194,736.53	257,639,091.17	608,059,265.46	200,230,275.73

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用



合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,136,617.65	2,051,407.87
教育费附加	1,526,155.44	1,464,867.62
资源税	40,296.60	
房产税	3,331,249.71	3,224,407.82
土地使用税	1,845,100.71	1,875,138.92
车船使用税	21,449.66	21,829.54
印花税	335,773.98	290,259.22
环境保护税	19,623.73	19,503.30
合计	9,256,267.48	8,947,414.29

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	61,817,281.58	54,260,111.96
职工薪酬	51,702,010.39	43,116,070.04
差旅费	18,670,115.29	17,425,252.77
会议费	5,728,888.36	11,112,614.79
运杂费	8,556,452.31	6,168,705.76
业务宣传费	4,501,942.47	4,515,696.57
广告费	1,637,594.88	1,706,489.54
技术服务费	157,402.64	
其他	11,823,848.91	8,807,787.62
合计	164,595,536.83	147,112,729.05

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,022,713.21	26,539,034.26
无形资产摊销	8,041,659.73	7,256,041.28
折旧费	4,783,731.27	6,269,506.79
存货报废损失	5,877,251.83	3,540,047.27
招待费	3,466,617.23	2,823,898.20
办公费	2,537,217.97	2,556,829.08
差旅费	924,309.90	1,038,170.74
股份支付		-2,601,772.56
其他	14,500,533.08	15,192,158.42
合计	69,154,034.22	62,613,913.48

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,238,745.17	32,882,242.93
技术合作费	25,312,851.15	12,703,084.61
材料费	13,764,824.75	13,536,433.09
折旧费	6,832,965.29	7,339,258.18
无形资产摊销	2,599,999.92	733,333.33
差旅费	1,390,852.48	1,128,086.26
办公费	680,670.83	702,762.33
股份支付	-	-1,983,666.63
其他	5,994,223.30	6,419,415.34
合计	90,815,132.89	73,460,949.44

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	549,273.20	374,920.75
减：利息收入	-6,236,993.72	-5,901,878.32
汇兑损益	13,056.84	
其他	66,245.69	67,710.32
合计	-5,608,417.99	-5,459,247.25

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,763,513.52	7,318,183.95
合计	18,763,513.52	7,318,183.95

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,808,150.28	-13,342,948.48
处置长期股权投资产生的投资收益		4,530,524.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,440,270.94	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,083,482.31	
理财产品及结构性存款投资收益		27,574,020.13
合计	4,715,602.97	18,761,596.16

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	7,931,651.44	
合计	7,931,651.44	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	262,591.86	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	1,132,650.28	
合计	1,395,242.14	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		10,407,610.83
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		10,407,610.83

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-474,654.29	-88,772.31
合计	-474,654.29	-88,772.31

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,937,700.00	13,967,300.00	9,937,700.00
其他	1,463,143.21	3,079,986.57	1,463,143.21
合计	11,400,843.21	17,047,286.57	11,400,843.21

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技创新服务平台及科技企业孵化器奖励资金	3,000,000.00	7,820,000.00	与收益相关
国家自主创新示范区支持企业科技创	1,739,500.00	3,000,000.00	与收益相关

新专项资金			
洛阳市财政局 2018 年大院大所大企业政策兑现资金	1,100,000.00		与收益相关
科技创新券兑现项目奖励资金	1,061,700.00	385,000.00	与收益相关
2016 年度小巨人培育达标企业奖励资金	800,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励资金	500,000.00	800,000.00	与收益相关
2018 年中央引导地方科技发展专项资金	300,000.00		与收益相关
知识产权奖励	203,000.00	11,400.00	与收益相关
认定市级企业技术中心奖励	200,000.00		与收益相关
洛阳市财政局拨付中央外经贸发展专项资金	192,100.00		与收益相关
收到河南省国外申请专利资助经费	150,000.00		与收益相关
新入库企业奖励	120,000.00		与收益相关
小微企业技术交易扶持资金	101,800.00	24,500.00	与收益相关
2018 年中小开资金项目补助	100,200.00		与收益相关
洛阳市兽用药品重点实验室拨付款	100,000.00		与收益相关
2014-2016 年已认定高层次人才 2017 年度政策兑现资金	50,000.00		与收益相关
河南省科学技术厅引智经费	50,000.00	70,000.00	与收益相关
2018 年第二批小微企业专利奖励	40,000.00		与收益相关
科研设施和仪器开放共享双向补贴	40,000.00		与收益相关
“四上”企业 2018 年统计人员岗位补贴	25,200.00	80,400.00	与收益相关
2019 年郑州市建设中国制造强市奖补专项资金	23,700.00		与收益相关
河南省科技进步三等奖	20,000.00		与收益相关
2018 年河南省专利奖三等奖	10,000.00		与收益相关
洛阳创业之星大赛奖金	10,000.00		与收益相关
2018 年郑州市第三	500.00		与收益相关

批专利申请资助资金			
2018年第二批洛阳市应用技术研究与应用开发资金奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
洛阳市高新区安全生产奖励		10,000.00	与收益相关
洛阳市工程技术中心认定奖励资金		100,000.00	与收益相关
洛龙区工信委增资扩产项目扶持奖励资金		300,000.00	与收益相关
环保煤改气拆除燃煤锅炉政府补贴		80,000.00	与收益相关
专利资助资金		286,000.00	与收益相关
合计	9,937,700.00	13,967,300.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,060,340.31	67,301.11	97,357.63
其中：固定资产处置损失	1,060,340.31	67,301.11	97,357.63
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	19,600.00	499,600.00	19,600.00
其他	18,956.93	647.23	981,939.61
合计	1,098,897.24	567,548.34	1,098,897.24

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,390,559.59	16,975,666.61

递延所得税费用	-450,902.89	625,873.12
合计	7,939,656.70	17,601,539.73

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	117,185,909.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,577,886.40
子公司适用不同税率的影响	-751,675.26
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	959,430.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,965,076.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,477,871.40
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	1,774,384.48
研发费用及安置残疾职工加计扣除的影响	-8,107,574.64
所得税费用	7,939,656.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,515,547.25	5,715,983.62
政府补助	26,665,149.00	19,959,871.00
营业外收入	616,162.21	8,099.61
其他往来	4,354,692.20	2,870,085.35
租金收入	3,390,087.44	2,346,661.48
合计	41,541,638.10	30,900,701.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	85,432,169.48	78,500,231.42



管理费用	28,190,463.38	24,384,580.41
研发费用	47,143,947.51	34,489,781.63
财务费用	66,245.69	67,710.32
其他往来	10,514,230.68	1,385,858.93
营业外支出	38,556.93	500,247.23
合计	171,385,613.67	139,328,409.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购义务	13,199,182.90	14,309,100.00
合计	13,199,182.90	14,309,100.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	109,246,252.70	135,614,826.19
加：资产减值准备	1,395,242.14	10,407,610.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,735,560.17	33,921,177.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,641,659.65	7,989,374.61
长期待摊费用摊销	26,342.29	
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）	474,654.29	88,772.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填	1,060,340.31	67,301.11

列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,931,651.44	
财务费用(收益以“-”号填列)	-336,772.59	189,026.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,715,602.97	-18,761,596.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,225,529.84	-858,911.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,268,256.41	1,484,784.59
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,108,553.10	-25,478,246.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,728,363.80	-49,793,804.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,021,906.77	37,312,641.05
其他	-1,133,640.09	-5,911,052.14
经营活动产生的现金流量净额	140,103,014.96	126,271,903.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	282,912,442.93	437,888,834.41
减: 现金的期初余额	437,888,834.41	250,195,045.71
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	-154,976,391.48	187,693,788.70

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	132,356,000.00
普莱柯(南京)	132,356,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	62,919,626.25
普莱柯(南京)	62,919,626.25
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	69,436,373.75

其他说明:

无

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	282,912,442.93	437,888,834.41
其中：库存现金	247,222.27	176,712.07
可随时用于支付的银行存款	282,665,220.66	437,712,122.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	282,912,442.93	437,888,834.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	13,196,899.31	13,475,452.84

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,196,899.31	详见“七、1、货币资金”
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	13,196,899.31	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	-	-	1,176,469.30
其中：美元	168,640.42	6.98	1,176,469.30

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
洛阳国家高新区洛龙科技园区产业扶持资金	13,150,000.00	递延收益	
高致病性蓝耳病灭活疫苗高技术产业化示范工程	10,000,000.00	递延收益	1,000,000.06
专业化众创空间新增改造费用奖补资金	1,439,150.00	递延收益	143,915.04
2019 年市级专业化众创空间运行奖补资金	1,063,800.00	递延收益	26,595.00
大院大所企业政策兑现-购置仪器设备补助	270,000.00	递延收益	10,186.01
猪伪狂犬病、流行性腹泻、禽流感等禽畜重要疫病及诊断试剂研发及产业化项目	3,000,000.00	递延收益	1,038,461.46
“绿色高效新兽药关键技术的研究与产业化”重大专项收入	800,000.00	递延收益	294,736.83
河洛英才计划	25,500,000.00	递延收益	6,430,822.35
首批中原学者科学家工作室支持经费	4,000,000.00	递延收益	4,000,000.00
畜禽用安全高效新型疫苗研发及产业化项目	4,000,000.00	递延收益	3,692,307.69
科技创新服务平台及科技企业孵化器奖励资金		营业外收入	3,000,000.00
国家自主创新示范区支持企业科技创新专项资金		营业外收入	1,739,500.00
2018 年大院大所大企业政策兑现资金		营业外收入	1,100,000.00
科技创新券兑现项目奖励资金		营业外收入	1,061,700.00
2016 年度小巨人培育达标企业奖励资金		营业外收入	800,000.00

新型高效安全的猪链球菌 BoHV-4 活载体疫苗研究		其他收益	600,000.00
高新技术企业认定奖励资金		营业外收入	500,000.00
创业省级孵化基地奖励		其他收益	500,000.00
孵化企业享受免税国库返还 房产税		其他收益	412,334.35
2018 年中央引导地方科技发展 专项资金		营业外收入	300,000.00
知识产权奖励		营业外收入	203,000.00
认定市级企业技术中心奖励		营业外收入	200,000.00
中央外经贸发展专项资金		营业外收入	192,100.00
收到河南省国外申请专利资 助经费		营业外收入	150,000.00
血吸虫等诊断与疫苗产品的 产业化工艺研究		其他收益	135,849.00
新入库企业奖励		营业外收入	120,000.00
孵化企业享受免税国库返还 土地使用税		其他收益	115,521.70
小微企业技术交易扶持资金		营业外收入	101,800.00
2018 年中小开资金项目补助		营业外收入	100,200.00
洛阳市兽用药品重点实验室 拨付款		营业外收入	100,000.00
2018 年郑州市规上企业研发 费用补助专项资金		其他收益	100,000.00
2018 年河南省研究开发财政 补助资金		其他收益	80,000.00
2018 年河南省研究开发费用 市级配套资助资金		其他收益	80,000.00
水禽重要疫病多联多价疫苗 研究和应用		其他收益	77,800.00
2014-2016 年已认定高层次人 才 2017 年度政策兑现资金		营业外收入	50,000.00
河南省科学技术厅引智经费		营业外收入	50,000.00
2018 年第二批小微企业专利 奖励		营业外收入	40,000.00
科研设施和仪器开放共享双 向补贴		营业外收入	40,000.00
“四上”企业 2018 年统计人员 岗位补贴		营业外收入	25,200.00
2019 年郑州市建设中国制造 强市奖补专项资金		营业外收入	23,700.00
河南省科技进步三等奖		营业外收入	20,000.00
招才引智示范园工作经费		其他收益	20,000.00
2018 年河南省专利奖三等奖		营业外收入	10,000.00
洛阳创业之星大赛奖金		营业外收入	10,000.00
国库退增值税		其他收益	4,984.03
2018 年郑州市第三批专利申 请资助资金		营业外收入	500

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
普莱柯(南京)	2019年11月5日	132,356,000.00	100	购买	2019年11月5日	工商变更完成	7,040,884.34	-580,187.66

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	普莱柯(南京)
--现金	132,356,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	132,356,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	114,543,791.01
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	17,812,208.99

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	普莱柯（南京）	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	125,796,237.93	115,821,720.09
货币资金	62,919,626.25	62,919,626.25
应收款项	4,110,572.69	4,110,572.69
存货	12,373,692.56	11,149,226.14
固定资产	12,884,738.00	4,413,234.83
无形资产		
预付账款	149,997.80	149,997.80
其他应收款	31,919,423.49	31,919,423.49
长期待摊费用	1,438,187.14	1,159,638.89
负债：	11,252,446.92	8,758,817.46
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	114,543,791.01	107,062,902.63
减：少数股东权益		
取得的净资产	114,543,791.01	107,062,902.63

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据中水致远资产评估有限公司出具的中水致远评报字【2020】第 15002 号评估报告确认

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

### (6). 其他说明

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

新设子公司

子公司名称	合并架构	设立日期	注册资本 (万元)	截止 2019 年 12 月 31 日实际出资额 (万元)	业务性质
惠中投资	中科科技园的全资子公司	2019 年 5 月 22 日	3,000.00	500.00	资产管理;投资管理

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
惠中兽药	河南洛阳	河南洛阳	兽用药品生产经营	100.00		同一控制下企业合并
新正好	河南郑州	河南郑州	兽用药品生产经营	100.00		非同一控制下企业合并
惠中生物	河南洛阳	河南洛阳	兽用药品和生物医药生产经营	100.00		新设
中科科技园	河南洛阳	河南洛阳	科技园区规划、开发与经营；科技项目孵化管	100.00		新设



			理；房屋租赁及房地产开发与经营			
集橙信息	北京	北京	三技服务、管理咨询		100.00	新设
普莱柯(南京)	南京	南京	禽畜灭活疫苗生产经营	100.00		非同一控制下企业合并
惠中股权	河南洛阳	河南洛阳	资产管理、投资管理		100.00	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
富道生物	河南洛阳	河南洛阳	实验室耗材、高端塑料制品的销售		40.00	权益法
加多健	河南洛阳	河南洛阳	四技服务、食品研发与销售		40.00	权益法
北京中科基因	北京	北京	动物用诊断试剂、动物检验服务	16.36		权益法
中普生物制药	云南保山	云南保山	兽药、动物保健品的加工、生产、销售以及四技服务	46.50		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中普生物	XX 公司	中普生物	XX 公司
流动资产	112,692,878.37		181,498,482.48	
非流动资产	209,185,064.44		153,081,814.92	
资产合计	321,877,942.81		334,580,297.40	
流动负债	9,592,971.02		4,015,487.46	
非流动负债				
负债合计	9,592,971.02		4,015,487.46	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	312,284,971.79		330,564,809.94	
按持股比例计算的净资产份额	145,212,511.88		153,712,636.62	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	34,056,359.30		190,002.84	
净利润	-18,279,838.15		-19,435,190.06	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-18,279,838.15		-19,435,190.06	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,567,847.27	11,437,044.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,257,498.46	-4,305,585.10
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,257,498.46	-4,305,585.10

其他说明

无

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			315,000,000.00	315,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			315,000,000.00	315,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			315,000,000.00	315,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 应收款项融资			6,856,687.00	6,856,687.00
(三) 其他非流动金融资产			167,945,877.12	167,945,877.12
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			489,802,564.12	489,802,564.12

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：相同资产或负债在活跃市场上报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

适用 不适用

第二层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系银行理财产品及其他权益工具投资，公司期末已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确定公允价值。公司期末持有的应收款项融资主要系银行承兑汇票。

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

适用 不适用

第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

**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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
洛阳中科基因检测诊断中心有限公司（以下简称“洛阳中科基因”）	公司的联营企业北京中科基因的全资子公司
洛阳中科生物芯片技术有限公司（以下简称“中科生物”）	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
洛阳富道新材料研究院有限公司（以下简称“富道新材料”）	公司的联营企业富道生物的控股子公司
洛阳普泰生物技术有限公司（以下简称“普泰公司”）	公司联营企业北京中科基因的全资子公司
杭州洪桥中科基因技术有限公司（以下简称“杭州洪桥中科基因”）	公司的联营企业北京中科基因的参股公司
福州中科基因技术有限公司（以下简称“福州中科基因”）	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
辽宁中科基因技术有限公司（以下简称“辽宁中科基因”）	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
余江县汇泽投资管理中心（有限合伙）	实际控制人及公司高管控制的其他企业
广州中科基因检测服务有限公司（以下简称“广州中科”）	公司的联营企业北京中科基因的参股公司
湖南中科基因技术有限公司（以下简称“湖南中科”）	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
青岛中科基因生物技术有限公司（以下简称“青岛中科”）	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
吉林和元生物工程股份有限公司（以下简称“吉林和元”）	公司总经理的其他近亲属担任董事的公司
洛阳赛威生物科技有限公司（以下简称“赛威生物”）	公司的联营企业北京中科基因的全资子公司
北京众科智信生物科技有限公司（以下简称“众科智信”）	公司的联营企业北京中科基因的全资子公司
洛阳赛奥生物工程技术有限公司（以下简称“赛奥生物”）	公司的联营企业北京中科基因的控股公司

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富道生物	购买产品	7,147,602.21	6,557,524.01

洛阳赛威	购买产品	6,620,000.00	5,889,200.00
加多健	购买产品	367,650.00	319,790.00
众科智信	购买产品	248,300.00	
洛阳中科基因	接受检测及培训服务	1,220,873.24	2,228,583.17
辽宁中科基因	接受检测及培训服务	95,305.00	24,006.00
北京中科基因	接受检测及培训服务	41,939.12	47,283.55
福州中科基因	接受检测及培训服务	28,400.00	67,256.00
广州中科基因	接受检测及培训服务	8,240.50	31,969.55
青岛中科基因	接受检测及培训服务	970.00	1,800.00
杭州洪桥中科基因	接受检测及培训服务		12,500.00
湖南中科基因	接受检测及培训服务		20,000.00
北京中科基因	试验费	495,283.01	
中普生物制药	试验费		146,702.92

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳赛威	销售材料	3,418,797.69	2,871,765.40
富道生物	转售水电费	793,036.50	580,690.71
普泰公司	转售水电费	153,148.45	
杭州洪桥中科基因	服务收入	471,509.43	
洛阳赛威	服务收入	101,886.79	
普泰公司	销售商品	1,280.00	
北京中科基因	服务收入		3,301.89
吉林和元	技术收入		4,500,000.00

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
普泰公司	房屋	372,829.59	29,338.86

洛阳中科基因	房屋	441,011.96	334,160.34
赛威生物	房屋	149,581.73	151,958.67
赛威生物	仪器设备	65,596.59	103,153.55
加多健	房屋	32,357.43	27,942.00
富道生物	房屋	615,387.18	609,346.44
富道新材料	房屋	47,065.34	20,086.76
中科生物	房屋	214,784.76	154,869.75
北京中科基因	房屋	20,571.43	
赛奥生物	房屋	27,859.24	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,574.69	1,476.17

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	富道生物	1,828,931.81	104,278.70	672,300.00	33,615.00
	吉林和元	1,500,000.00	150,000.00	1,500,000.00	75,000.00
	普泰	338,115.26	16,905.76		



预付账款					
	富道生物			12,268.00	
其他应收款					
	富道生物	120,000.00	15,000.00	120,000.00	7,500.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	洛阳中科基因	122,462.20	261,378.36
	洛阳赛威	1,595,000.00	561,200.00
	加多健	71,120.00	25,160.00
	福州中科基因	28,400.00	48,706.00
	广州中科基因		31,969.55
	辽宁中科基因	62,143.00	24,006.00
	富道生物	220,238.95	
	青岛中科基因	970.00	
其他应付款			
	加多健	2,000.00	2,000.00
	洛阳中科基因	2,000.00	2,000.00
	洛阳赛威	2,000.00	2,000.00
	普泰公司	2,000.00	2,000.00
	中科生物	2,000.00	2,000.00
	富道新材料	2,000.00	2,000.00
	北京中科基因	5,000.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,122,000.00
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	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价减去授予价格的方法确定限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	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。
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	18,856,125.66
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

### 其他说明

2016年11月14日，本公司2016年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等事项、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2016年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2016年11月7日，本公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据以上会议决议，董事会同意向符合授权条件的激励对象授予374万股限制性股票。本激励计划授予的激励对象总人数为117人，包括公司公告本激励计划时在公司（含分公司及控股子公司，下同）任职的公司董事、高级管理人员、核心业务人员、核心技术人员。本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票 第一个解除限售期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的限制性股票 第二个解除限售期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票 第三个解除限售期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

2016年12月20日，亚太（集团）会计师事务所就公司新增注册资本的实收情况出具了亚会B验字（2016）第0732号验资报告。根据该验资报告，截至2016年12月20日止，公司已收到117名股权激励对象认购374万股缴纳的人民币4,574.02万元，其中新增注册资本（股本）合计人民币374万元。

公司及激励对象的各项考核指标均已满足第一期限限制性股票规定解锁条件，并已于2017年度解除限售；由于公司第二、三期限限制性股票规定的业绩考核目标未达标，按照公司股权激励计划的规

定，上述股票分别于 2018 年 4 月第三届董事会第九次会议、2019 年 4 月第三届董事会第十六次会议审议通过《关于公司回购注销尚未解除限售限制性股票的议案》，同意对不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，并分别于 2019 年 4 月和 2019 年 8 月完成注销，并进行了工商变更登记手续。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	63,182,640
经审议批准宣告发放的利润或股利	63,182,640

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	63,714,293.63
1 至 2 年	13,790,618.45
2 至 3 年	7,864,064.42
3 年以上	
3 至 4 年	3,836,266.28
4 至 5 年	880,835.65
5 年以上	1,653,348.15
合计	91,739,426.58

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,400,000.00	6.98	6,400,000.00	100.00		6,400,000.00	5.52	6,400,000.00	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,400,000.00	6.98	6,400,000.00	100.00		6,400,000.00	5.52	6,400,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	85,339,426.58	93.02	8,413,739.22	9.86	76,925,687.36	109,581,492.81	94.48	8,169,026.18	7.45	101,412,466.63
其中：										
组合 1	85,339,426.58	93.02	8,413,739.22	9.86	76,925,687.36	109,581,492.81	94.48	8,169,026.18	7.45	101,412,466.63

合计	91,739,426.58	100.00	14,813,739.22	/	76,925,687.36	115,981,492.81	100.00	14,569,026.18	/	101,412,466.63
----	---------------	--------	---------------	---	---------------	----------------	--------	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	预计无法收回
合计	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,714,293.63	3,185,714.68	5.00
1 至 2 年	13,790,618.45	1,379,061.85	10.00
2 至 3 年	3,864,064.42	772,812.88	20.00
3 至 4 年	1,436,266.28	718,133.14	50.00
4 至 5 年	880,835.65	704,668.52	80.00
5 年以上	1,653,348.15	1,653,348.15	100.00
合计	85,339,426.58	8,413,739.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,400,000.00	6,400,000.00				6,400,000.00
按组合计提坏账准备	8,169,026.18	8,169,026.18	244,713.04			8,413,739.22
合计	14,569,026.18	14,569,026.18	244,713.04			14,813,739.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	6,400,000.00	6.98	6,400,000.00
第二名	3,626,650.94	3.95	181,332.55
第三名	2,996,168.00	3.27	149,808.40
第四名	2,974,585.80	3.24	148,729.29
第五名	2,498,312.00	2.72	124,915.60
合计	18,495,716.74	20.16	7,004,785.84

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,415,141.55	7,350,314.34
合计	1,415,141.55	7,350,314.34

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	806,639.24
1 至 2 年	507,487.41
2 至 3 年	108,929.94
3 年以上	
3 至 4 年	136,609.50
4 至 5 年	183,234.49
5 年以上	151,098.00
合计	1,893,998.58

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,822,089.00	1,903,557.14
其他	71,909.58	175,684.74



合计	1,893,998.58	2,079,241.88
----	--------------	--------------

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,180,314.47			1,180,314.47
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-701,457.44			-701,457.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	478,857.03			478,857.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,180,314.47	-701,457.44				478,857.03
合计	1,180,314.47	-701,457.44				478,857.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	400,000.00	2 年以内	21.12	35,000.00
第二名	保证金及押金	231,269.00	5 年以内	12.21	176,213.10
第三名	保证金及押金	100,000.00	4 年以内	5.28	32,750.00
第四名	保证金及押金	100,000.00	1 年以内	5.28	5,000.00
第五名	保证金及押金	100,000.00	1 年以内	5.28	5,000.00
合计	/	931,269.00	/	49.17	253,963.10

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	516,264,219.47		516,264,219.47	372,908,219.47		372,908,219.47
对联营、合营企业投资	149,188,714.20		149,188,714.20	161,338,954.36		161,338,954.36
合计	665,452,933.67		665,452,933.67	534,247,173.83		534,247,173.83

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠中兽药	44,871,419.47			44,871,419.47		
新正好	16,404,800.00			16,404,800.00		
惠中生物	211,632,000.00			211,632,000.00		
中科科技园	100,000,000.00	11,000,000.00		111,000,000.00		
北京集橙						
普莱柯(南京)		132,356,000.00		132,356,000.00		
合计	372,908,219.47	143,356,000.00		516,264,219.47		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京中科基因	2,804,527.20	4,774,571.57		-3,602,896.45						3,976,202.32	
洛阳赛威	4,821,790.54		4,774,571.57	-47,218.97							
中普生物制药	153,712,636.62			-8,500,124.74						145,212,511.88	
小计	161,338,954.36	4,774,571.57	4,774,571.57	-12,150,240.16						149,188,714.20	
合计	161,338,954.36	4,774,571.57	4,774,571.57	-12,150,240.16						149,188,714.20	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	392,984,780.63	135,153,034.96	424,580,580.05	120,169,823.04
其他业务	5,649,405.29	4,185,013.61	5,183,775.22	2,842,193.10
合计	398,634,185.92	139,338,048.57	429,764,355.27	123,012,016.14

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-12,150,240.16	-12,996,530.49
处置长期股权投资产生的投资收益		4,530,524.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,587,130.62	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,083,482.31	
理财产品及结构性存款投资收益		26,772,261.81
合计	2,520,372.77	18,306,255.83

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,534,994.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,701,213.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	24,455,404.69	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,424,586.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,467,876.65	
少数股东权益影响额		
合计	45,578,333.24	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.68	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.89	0.20	0.20

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：张许科

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

**修订信息**适用 不适用