

公司代码：603566

公司简称：普莱柯

# 普莱柯生物工程股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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胡伟及会计机构负责人（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、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以利润分配方案实施股权登记日总股本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3.5元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。以截至2022年12月31日的总股本扣除回购专户股份数后的股本为基数进行分配，预计派发现金红利121,121,795.55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或规划、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他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、 重大风险提示

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，敬请查阅第三节“经营情况讨论与分析”中“六、关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”内容。

### 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	35
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	54
第七节	股份变动及股东情况.....	67
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	75
第十节	财务报告.....	76

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期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：2023 年 4 月 25 日

## 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	2022 年度
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
惠中动保	指	洛阳惠中动物保健有限公司
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
惠中资本	指	洛阳惠中私募基金管理有限公司
中普生物	指	中普生物制药有限公司
中科基因	指	北京中科基因技术股份有限公司
世纪萌邦	指	世纪萌邦（上海）信息技术有限公司
富道生物	指	洛阳富道生物科技有限公司
兽药 GMP	指	兽药生产质量管理规范（Good Manufacturing Practices）
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
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（La Sota 株+M41 株+SZ 株+rVP2 蛋白）
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）
犬二联疫苗	指	犬瘟热、犬细小二联活疫苗
犬四联疫苗	指	犬瘟热、细小病毒病、传染性肝炎、副流感四联活疫苗
猫三联疫苗	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	田晓龙
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
公司注册地址的历史变更情况	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	<a href="http://www.pulike.com.cn">http://www.pulike.com.cn</a>
电子信箱	ir@pulike.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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 栋
	签字会计师姓名	林雯英、凌亦超
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401
	签字的保荐代表人姓名	甄清、张若思
	持续督导的期间	2022 年 9 月 16 日至 2023 年 12 月 31 日

## 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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	1,228,016,476.46	1,098,568,103.53	11.78	928,511,813.36
归属于上市公司股东的净利润	174,113,599.64	244,137,406.56	-28.68	227,744,103.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	154,240,986.91	184,868,648.42	-16.57	152,723,413.41
经营活动产生的现金流量净额	233,129,092.10	212,533,722.96	9.69	261,831,612.30
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	2,798,499,008.41	1,800,452,116.65	55.43	1,709,645,282.25
总资产	3,386,568,818.27	2,168,280,813.81	56.19	2,028,803,645.60

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.54	0.78	-30.77	0.72
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.78	-30.77	0.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.48	0.59	-18.64	0.48
加权平均净资产收益率(%)	8.42	14.12	减少 5.70 个百分点	13.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.46	10.69	减少 3.23 个百分点	9.30

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、2022 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	245,291,876.69	267,414,494.90	313,002,919.03	402,307,185.84
归属于上市公司股东的净利润	37,523,007.05	42,736,067.92	52,592,824.07	41,261,700.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,828,869.44	37,899,932.59	50,168,184.20	31,344,000.68
经营活动产生的现金流量净额	-8,500,573.99	90,590,099.96	92,521,005.97	58,518,560.16

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	2022 年金额	附注(如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-536,118.81		-3,338,891.72	454,672.32
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	21,631,618.83		42,729,189.88	49,856,493.19
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	204,860.55		28,772,525.04	37,049,715.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,133,572.61		499,072.41	421,301.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	225,613.95		196,066.61	/
减: 所得税影响额	2,786,934.40		9,589,204.08	12,761,492.61
合计	19,872,612.73		59,268,758.14	75,020,690.01

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

## 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	10,244,413.50	5,753,947.12	-4,490,466.38	/
交易性金融资产	75,000,000.00	691,362,309.59	616,362,309.59	3,362,309.59
其他非流动金融资产	207,849,269.18	148,593,949.80	-59,255,319.38	-28,931,499.50
合计	293,093,682.68	845,710,206.51	552,616,523.83	-25,569,189.91

## 十二、 其他

□适用 √不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，内外部形势错综复杂，大宗原料价格上涨叠加重大动物疫病带来的冲击，导致公司下游的畜牧养殖业全年基本呈现“前低后高、剧烈波动”的整体趋势。由于下游的经营压力持续向上游传导，给公司所处的动物保健品行业带来了严峻考验。面对不利情势，公司管理层带领全体员工保持战略定力，狠抓经营管理，坚持高质量、高效益的发展方针，守正出奇，稳中求进，展现出较强的经营韧性和可持续发展能力：公司营业收入连续六年增长，创历史新高，经营业绩实现困境反转，逐季改善。全年实现营业收入 12.28 亿元，较上年同期增长 11.78%；归属于上市公司股东的净利润 1.74 亿元，较上年同期下降 28.68%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.54 亿元，较上年同期下降 16.57%。

#### 1、坚持以客户需求为导向，产品、服务协同发力，市场销售打开新局面

报告期内，公司整合优势产品和技术服务力量，继续推行“大客户”和“大单品”的营销策略，收获了较好的成果。2022 年，公司在猪、禽养殖前 30 位的大型养殖集团客户的销售收入占公司主营收入的比例，由上一年度的不足 35%提高至 45%左右，在引领销售收入持续增长的同时，进一步降低了养殖行情波动对公司经营的影响。与此同时，以猪圆支二联灭活疫苗为代表的拳头产品销售收入实现较大增幅，市场占有率稳居行业前列，得到了市场尤其是大集团客户的充分认可，并巩固了公司作为国产猪圆环病毒系列疫苗市场开拓者和技术引领者的优势地位。

报告期内，公司持续优化和提升产品组合方案和疫病防控综合解决方案。公司以猪瘟病毒重组 E2 蛋白灭活疫苗等创新产品上市为契机，大力推广“活苗+灭活苗”联合免疫、多联多价疫苗组合、药苗结合等产品组合方案，有效提高公司产品的竞争力。为高效响应客户需求、解决养殖痛点，公司组织技术力量，向养殖客户提供流行病学调查、免疫效果评价、用药方案推荐以及生物安全建设等方面的增值服务，通过快速反应机制的建立和整体解决方案的实施，协同客户有效防控动物疫病、降低养殖成本。

公司以机制、团队、流程为抓手，多措并举，深化营销管理体系的升级与变革，进一步提高组织效能，释放经营活力。报告期内，公司持续推进市场部、战略客户部的建设，建立、健全岗位职责和工作标准；从内外部引入高端人才，充实技术服务力量；完善客户管理制度，打通营销人员成长路径并优化薪酬激励体系。

#### 2、高度重视技术平台建设，为自主创新注入源头活水

报告期内，公司研发投入共计 9,045.51 万元，占营业收入的比例为 7.37%；公司获得双葛止泻颗粒、头孢泊肟酯片、水貂肠炎病毒（杆状病毒载体）灭活疫苗、卡洛芬咀嚼片（犬用二类新兽药）等 4 项国家新兽药注册证书；犬四联疫苗、猫三联疫苗、鸡新流腺鼻四联灭活疫苗等 4 项产品获得临床试验批件；申请国际、国内发明专利 23 项，获得发明专利授权 31 项，其中国际发明专利授权 1 项；获得中国产学研合作创新成果奖一等奖。

在重大动物疫病产品研发方面，公司与中国农业科学院兰州兽医研究所合作开发的非洲猪瘟亚单位疫苗，按照应急评价要求和疫苗效力指导原则积极完善相关实验研究，截至目前，已提交兽药应急评价申请；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）二价三组分亚单位疫苗交叉保护试验结果理想，已基本完成临床前研究；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型+H7型）重组三价亚单位疫苗（杆状病毒载体）顺利完成临床试验，即将提交新兽药注册申请。

报告期内，针对亟待解决的猪蓝耳病等行业难题，公司加大技术力量和实验资源的投入，目前已基本确定可行的疫苗研发路径。含有多个亚单位组分的禽用系列五联灭活疫苗（新支流减腺、新支流法腺）、猪伪狂犬病流行株活疫苗（HN1201-R1株）、圆环（亚单位）-支原体二联灭活疫苗等重要产品均已进入新兽药注册阶段。

在技术平台建设方面，公司完成了细菌亚单位多联多价疫苗研究技术平台、动物疫病流调分析技术平台的搭建，并已投入产品研发工作；报告期内，基本完成动物用 mRNA 疫苗研发技术平台的组建，为新型疫苗的开发奠定了更为坚实的基础。为高效推进生物安全三级实验室（BSL-3/ABSL-3）项目建设，在前期加紧办理各项审批手续的基础上，公司全力克服各种不利因素，抢抓工期，力争在 2023 年中期具备竣工验收条件。上述技术平台建设工作，为公司自主创新提供了必需的软、硬件条件，将极大提升产品研发效率和创新成果转化能力，并进一步巩固公司研发实力的行业领先地位。

### 3、持续完善产业布局，打造新的业务增长极

宠物疫苗及药品研发方面，报告期内，头孢泊肟酯片、卡洛芬咀嚼片（犬用）等产品获得国家新兽药注册证书，犬二联疫苗进入新兽药注册阶段，犬四联疫苗、猫三联疫苗完成临床前研究并获得临床试验批件。高效体外驱虫药非泼罗尼喷剂（倍宠恩）、国内首个宠物专用第三代头孢片剂头孢泊肟酯片（宠泊宁）、用于治疗犬猫皮肤病和外耳炎的复方制霉菌素软膏（宠尔美）等产品相继获得产品批准文号并上市推广。

作为我国高致病性禽流感疫苗定点生产企业，普莱柯（南京）在产能已达设计极限的情况下，通过积极协调能源、消防、环保等配套保障设施、强化团队建设和工艺技术挖潜，报告期内满产运行，实现了销售收入的大幅提升。报告期内，从事口蹄疫疫苗业务的参股公司中普生物面对多种超出预期的困难与挑战，产生了较大幅度的亏损；通过及时调整市场策略、加强团队建设、提升产品品质和优化成本管理等举措，中普生物目前全面提升了产品竞争力和团队战斗力，未来将继续加大与普莱柯销售体系的协同与合作，为承接口蹄疫亚单位疫苗的生产和销售做好充分准备。

报告期内，按照公司战略布局，组建反刍事业部和水禽销售部门，快速完成了组织、团队建设。与此同时，整合多方资源进行产品线构建和重点市场布局，目前已制定科学的产品推广计划，为下一步快速实现销售目标打下坚实的基础。

在国际贸易方面，公司克服各种不利因素的影响，2022 年以高致病性禽流感疫苗为核心的产品出口收入较上一年度增长近 40%；不断推进在孟加拉、埃及等国的产品注册工作，进展顺利，通过不断加强“一带一路”沿线新市场的开拓和新业务模式的探索，国际贸易有望实现较大突破。

#### 4、凝心聚力，向管理要效益，综合管理水平再上新台阶

报告期内，公司所有疫苗和化学药品生产线均顺利通过新版兽药 GMP 验收，并换发新的产品批准文号，目前公司具备猪用、禽用、宠物用共计 60 余种生物制品和 100 多种化学药品的生产条件，是国内产品品类最为齐全的动保企业之一。同时，公司有条不紊地推进各项产业化项目建设工作，其中普莱柯（南京）的新生产基地建设项目进展顺利，有望于 2023 年底前竣工投产，有效缓解当前面临的产能瓶颈。

生产管理方面，公司深入推进质量管理体系建设，完善从原辅料质量控制到产品质量过程控制，实现质量管理体系链条的前后延伸与有效控制。全面落实公司安全环保体系的各项要求，建立风险管控台账，开展重点专项检查，严格夯实安全责任，确保安全环保零事故。强化采购供应链管理，以战略寻源为驱动、采购执行为协同、供应商管理为航向，最大限度降低采购成本。

信息化建设方面，基于成功上线并顺利运行的思爱普（SAP）ERP 系统，报告期内，公司完成用于构建数据平台和整合业务数据的 BI 系统（一期）及全生命周期合同管理系统的建设，为公司提高决策效率和精细化管理提供了有力保障。

在团队建设与管理提升方面，报告期内，公司推动职级薪酬体系建设，制定多项配套薪酬管理制度、职级职等管理制度，为公司高质量、高效益发展夯实了人才基础。配合公司中长期发展战略，不断完善管理体系和优化组织结构，逐步建立起全公司范围内的人力资源、营销、研发和运营等管理体系，赋能经营管理，助力目标达成。

2022 年，公司克服内外部不利因素所带来的资本市场波动，顺利完成非公开发行 A 股股票工作，募集资金总额 8.98 亿元。通过本次发行，不仅优化了股东结构，也有效保障了公司建设项目的快速实施，进一步增强了公司的风险抵御能力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

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，服务于畜禽养殖及宠物健康管理，为下游行业高质量发展提供重要支持和服务保障。

报告期内，国家发改委印发《“十四五”生物经济发展规划》，在推动生物农业产业发展方面，明确提出推动动物基因工程疫苗、生物兽药等技术的创制与产业化；在加强重大疫病防控体系建设方面，坚持人病兽防、关口前移，从源头前端阻断人兽共患病的传播路径。

报告期内，行业监管部门相继出台多项政策以促进和保障行业快速发展。新兽药注册方面，国家农业农村部发布《兽药注册管理办法（修订草案征求意见稿）》，拟建立加快兽药上市注册制度，鼓励研制创新型新兽药。兽药生产管理方面，优化新兽药产品批准文号申请，提高申请效率；2022 年 5 月，农业农村部畜牧兽医局发布《关于组织开展新版兽药 GMP 实施情况清理行动

的通知》，所有兽药生产企业（生产车间）在 2022 年 6 月 1 日零时前凡未通过新版兽药 GMP 检查验收的，一律停止兽药生产活动。兽药经营管理方面，农业农村部联合相关部门组织电商平台和商户开展兽药等农资经营自查自纠，加强对兽药网络销售平台的监督。

随着下游养殖行业规模化、集约化程度的不断提高，以及行业监管的日趋严格和规范，兽药行业朝着更规范和高质量的方向发展，大型动保企业将凭借其较强的技术创新、产品品质和市场服务等综合实力获得更大的市场份额。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1、主要业务

公司主要从事兽用生物制品、化学药品及中兽药的研发、生产及销售，产品主要用于畜、禽、宠物等动物的疫病预防与治疗，属国家战略性新兴产业，公司始终专注于为养殖客户和宠物主提供优质的兽药产品和服务。目前公司拥有 6 个生产基地、50 余条生产线，具备生产猪用、禽用、宠物用共 60 余种生物制品和 100 多种化学药品的生产能力，产品品类齐全。全资子公司普莱柯（南京）和参股公司中普生物分别生产高致病性禽流感疫苗和口蹄疫疫苗，目前该两种产品分别为禽用和猪用生物制品中市场规模最大的单一产品，发展前景可期。

公司坚持技术和产品创新，基因工程疫苗和多联多价疫苗深受用户欢迎。猪用疫苗包括猪圆环基因工程亚单位疫苗（圆柯欣）、猪圆支二联灭活疫苗、猪传染性胃肠炎-猪流行性腹泻二联灭活疫苗和活疫苗（惠腹安和惠腹宁）、副猪嗜血杆菌病二价灭活疫苗（富宁）、猪瘟病毒重组 E2 蛋白（杆状病毒载体）灭活疫苗（稳柯净）等产品，用于预防猪圆环病毒病、猪支原体肺炎、副猪嗜血杆菌病等常见猪病；禽用疫苗产品包含新支流（Re-9 株）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等产品，用于预防鸡新城疫、传染性支气管炎、法氏囊等常见疫病；宠物用产品包括非泼罗尼喷剂、复方非泼罗尼滴剂（倍宠恩）、头孢泊肟酯片（宠泊宁）、复方制霉菌素软膏（宠尔美）、盐酸多西环素片（安舒宁）、氟苯尼考甲硝唑滴耳液（尔舒康）、过硫酸氢钾复合盐泡腾片（惠氯威）等，用于宠物体外驱虫、抗感染、环境消毒等。

#### 2、经营模式

##### （1）研发模式

公司坚持“创新成就未来”的发展理念，构建产品开发公用模块或平台，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

公司建立了完善的采购供应管理制度，并根据业务和市场等内外部环境变化，适时灵活优化采购方案。通过采购模式升级实现由完全分散型到混合集中型的转变。采购管理部统筹各生产基地原料需求，统一质量标准，充分利用集采优势与优质供应商资源建立长期稳定的合作关系，通过质量、成本、交期和服务（QCDS）等关键指标对供应商进行绩效评价，持续提升供应商质量；为应对外部市场环境变化影响，采购管理部紧盯市场信息变化，通过市场、总成本（TCO）和需求分析，在保证质量稳定、交付精准的前提下，灵活运用采购策略降低采购成本，助力公司实现提质降本目标。

### （3）生产模式

公司坚守“金牌品质、造福人类”的企业宗旨，采用以销定产、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、系统的兽药 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，保证产品生产过程的规范性和严谨性；在工艺管理提升方面，持续优化产品工艺控制体系，提升产品的安全性、有效性和稳定性；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和技术水平。

### （4）销售模式

公司主要采用直销和经销的销售模式。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组合销售。对于养殖规模相对较小但数量占比较大比例的中小养殖户，公司采用经销的模式，整合经销商的销售网络资源优势进行产品销售。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、技术创新优势

公司始终将自主创新和集成创新作为企业发展的源动力，目前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创新平台，技术研发团队先后被认定为河南省优秀技术创新团队、创新型科技团队和专业技术人才先进集体。2022 年公司生物安全三级实验室（BSL-3/ABSL-3）通过建设审查，实验室建成后公司将取得一类动物病原微生物研发资质并开展相关实验活动提供必要条件，也将大大提高公司在重大动物疫病防控方面的研发效率和创新成果转化能力。

在自主创新方面，通过多年的技术积累，公司构建了完备的反向遗传技术、原核表达技术、真核细胞表达技术、多联多价疫苗技术、细菌高密度发酵技术、抗原浓缩纯化等技术平台，具备了开发亚单位疫苗、核酸（DNA、mRNA）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。在集成创新方面，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兰州兽医研究所、中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、中国农业科学院上海兽医研究所、

军事医学科学院军事兽医研究所、厦门大学、中国农业大学、南京农业大学等机构建立广泛的产学研合作关系，针对重要动物疫病或关键技术进行联合攻关。

截至报告期末，公司及子公司已累计获得国家新兽药注册证书 61 项；累计提交发明专利申请 537 项，获得发明专利授权 305 项，其中 32 项为国际发明专利，获中国专利优秀奖 3 项；获得国家科技进步奖二等奖 3 项，省部级科技奖励 15 项。

## 2、产品品类优势

公司产品品类齐全，涵盖动物用疫苗、抗体、化药高新制剂、中兽药、消毒剂等多系列产品。公司通过持续不断的技术升级，目前拥有业界领先的猪用、禽用系列市场化基因工程疫苗和多联多价疫苗，基本覆盖了畜禽养殖业所面对的主要动物疫病。近年来，公司通过对外投资和兼并收购的方式，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，尤其是细菌高密度发酵技术、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。

## 3、市场品牌优势

经过多年发展，公司已建立起覆盖全国 30 个省、自治区、直辖市的产品销售网络。经过长期合作与共同发展，公司和直销客户、经销商形成了紧密的战略合作关系，客户高度认同公司正派稳健经营的经营理念、品牌策略。公司以技术创新、产品创新、服务创新赋能经销商，通过加强培训和强化经销商经营理念，使公司销售服务团队和经销商自建团队形成良好协同和有效衔接，共同推动公司的市场营销工作。

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、牛羊疫苗和化学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、禽用疫苗开发方向取得了一系列推动产业升级换代的基因工程疫苗或多联疫苗，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。

## 4、产品质量优势

公司确立了“为客户创造价值，同时实现企业可持续高质量发展”的质量管理宗旨，坚持“价值引领、需求驱动、人人守则、人人担责、环环相扣”的指导思想，依据质量方针制定质量目标，并将目标落实到组织绩效评价中，着力实现生产精品化、管理精益化、服务优质化，形成可信赖的全面质量控制体系。同时，通过工艺技术团队项目攻关与工艺管理，持续提升产品质量，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。

## 五、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	1,228,016,476.46	1,098,568,103.53	11.78
营业成本	457,340,033.52	379,948,815.70	20.37
销售费用	364,701,902.17	300,039,141.89	21.55
管理费用	105,387,847.81	91,835,047.48	14.76
财务费用	-4,074,527.37	-2,057,778.12	-98.01
研发费用	90,455,075.43	85,572,331.13	5.71
经营活动产生的现金流量净额	233,129,092.10	212,533,722.96	9.69
投资活动产生的现金流量净额	-956,288,482.29	-130,505,406.64	-632.76
筹资活动产生的现金流量净额	829,072,031.08	-157,574,361.01	626.15

营业收入变动原因说明：主要系加大对大型养殖集团客户的开发力度所致。

营业成本变动原因说明：主要系产品销量增加，同时设备设施由在建工程转入固定资产导致折旧费用增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司加大市场开拓，市场推广费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系生产车间停产期间相关费用计入管理费用所致。

财务费用变动原因说明：主要系存款利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系技术合作费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司产品销量增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买理财产品支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系非公开发行收到的现金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 1,214,844,768.88 元，较去年同期增长 11.71%；其中猪用疫苗业务销售收入较上年上升 19%，禽用疫苗及抗体业务销售收入较上年降低 1.27%，化药业务销售收入较上年增长 13%。公司主营业务成本 445,608,407.26 元，较去年同期增长 19.49%，主要系较上年同期产品销量增加，同时设备设施由在建工程转入固定资产导致折旧费用增加所致。

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
兽用药品	1,182,684,768.88	445,608,407.26	62.32	10.09	19.49	减少 2.97 个百分点
技术许可或转让收入	32,160,000.00	/	/	142.35	/	/
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利率比

			率(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
猪用疫苗	461,597,091.70	85,417,348.54	81.50	19.00	24.77	减少 0.85 个百分点
禽用疫苗及 抗体	377,165,362.86	169,664,553.40	55.02	-1.27	13.82	减少 5.96 个百分点
化学药品	343,922,314.32	190,526,505.32	44.60	13.00	22.60	减少 4.34 个百分点
技术许可或 转让收入	32,160,000.00	/	/	142.35	/	/
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	128,240,776.87	52,388,006.21	59.15	-4.95	14.82	减少 7.03 个百分点
华北	122,502,699.98	46,093,217.21	62.37	7.34	16.34	减少 2.91 个百分点
华东	390,068,619.62	158,334,817.68	59.41	9.46	18.51	减少 3.10 个百分点
华南	132,771,526.42	41,932,538.07	68.42	20.55	37.07	减少 3.80 个百分点
华中	235,627,645.96	88,476,062.42	62.45	17.19	14.79	增加 0.78 个百分点
西北	43,631,250.40	13,280,650.66	69.56	-11.00	6.26	减少 4.94 个百分点
西南	143,068,039.85	37,359,093.31	73.89	32.46	26.37	增加 1.26 个百分点
海外	18,934,209.78	7,744,021.71	59.10	36.11	77.89	减少 9.61 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利 率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
直销模式	733,943,180.15	225,516,602.67	69.27	24.65	35.46	减少 2.46 个百分点
经销商模式	438,675,812.06	214,699,898.50	51.06	-8.11	6.57	减少 6.74 个百分点
政府采购模 式	10,065,776.67	5,391,906.09	46.43	24.64	8.29	增加 8.08 个百分点
技术许可或 转让收入	32,160,000.00	/	/	142.35	/	/
合计	1,214,844,768.88	445,608,407.26	63.32	11.71	19.49	减少 2.39 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
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 (%)
活疫苗	亿羽份/ 亿头份	39.49	46.29	6.58	-29.98	-15.71	-51.40
灭活疫苗及抗体	亿毫升	19.95	22.16	2.09	-12.58	3.65	-54.86
化学药品	万公斤/ 万升	591.77	577.46	52.43	57.45	53.07	32.37

产销量情况说明  
无**(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况**

□适用 √不适用

**(4). 成本分析表**

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
兽用生物制品	材料	118,298,019.01	46.38	113,600,114.29	52.16	4.14	
	人工	52,085,548.28	20.42	42,203,730.33	19.38	23.41	
	折旧	25,842,342.88	10.13	16,530,332.17	7.59	56.33	
	燃料动力	21,934,349.17	8.60	17,403,020.96	7.99	26.04	
	其他	36,928,110.15	14.48	28,033,775.01	12.87	31.73	
	合计	255,088,369.49	100.00	217,770,972.76	100.00	17.14	
兽用化学药品	材料	149,299,926.21	78.36	120,380,417.31	77.58	24.02	
	人工	20,019,577.87	10.51	17,501,388.15	11.28	14.39	
	折旧	5,175,316.59	2.72	4,084,528.33	2.63	26.71	
	燃料动力	5,091,947.54	2.67	4,893,402.30	3.15	4.06	
	其他	10,933,269.55	5.74	8,300,364.08	5.35	31.72	
	合计	190,520,037.77	100.00	155,160,100.17	100.00	22.79	

成本分析其他情况说明  
无**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

□适用 √不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 9,298.46 万元，占年度销售总额 7.86%；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 %。

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

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 8,302.28 万元，占年度采购总额 25.16%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,858.63 万元，占年度采购总额 5.63%。

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

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

科目	2022 年	2021 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	364,701,902.17	300,039,141.89	21.55	/
管理费用	105,387,847.81	91,835,047.48	14.76	/
财务费用	-4,074,527.37	-2,057,778.12	-98.01	主要系存款利息收入增加所致
研发费用	90,455,075.43	85,572,331.13	5.71	/

**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	90,455,075.43
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	90,455,075.43
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.37
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	270
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.7
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	6

硕士研究生	78
本科	85
专科	29
高中及以下	72
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	67
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	119
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	69
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	13
60 岁及以上	2

**(3). 情况说明**□适用  不适用**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**□适用  不适用**5. 现金流** 适用  不适用

单位：元

科目	2022 年	2021 年	同比增减（%）	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	233,129,092.10	212,533,722.96	9.69	主要系公司产品销量增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-956,288,482.29	-130,505,406.64	-632.76	主要系购买理财产品支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	829,072,031.08	-157,574,361.01	626.15	主要系非公开发行收到的现金增加所致

**(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	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	281,037,120.94	8.30	168,832,480.34	7.79	66.46	主要系非公开发行收到的现金增加所致
交易性金融资产	691,362,309.59	20.41	75,000,000.00	3.46	821.82	主要系购买理财产品增加所致

应收账款	481,635,772.39	14.22	291,645,566.37	13.45	65.14	主要系账期较长的直销业务占比增加所致
其他非流动金融资产	148,593,949.80	4.39	207,849,269.18	9.59	-28.51	主要系投资项目退出所致
固定资产	635,295,911.08	18.76	444,966,991.83	20.52	42.77	主要系建设项目陆续转固所致
在建工程	308,857,696.02	9.12	205,537,181.40	9.48	50.27	主要系兽用灭活疫苗生产项目（一期）、生物安全三级实验室等项目建设增加所致
应付账款	122,210,863.85	3.61	48,947,885.77	2.26	149.68	主要系公司信用良好，采购账期延长所致
实收资本（或股本）	352,916,573.00	10.42	321,496,000.00	14.83	9.77	系公司非公开发行股本增加所致
资本公积	1,328,653,678.14	39.23	473,212,619.02	21.82	180.77	主要系公司非公开发行股本溢价增加所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“1、货币资金”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处行业为医药制造行业。

## 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

根据中国证监会和农业农村部的行业分类标准，公司所属行业为医药制造业中的兽用药品制造行业，主要服务于下游养殖业。

据《兽药产业发展报告》（2021 年度）数据显示，2021 年度，我国共有 137 家兽用生物制品生产企业，1,442 家兽用化学药品生产企业。我国兽用生物制品销售额为 170.18 亿元，前 31 家大型企业实现销售额 136.82 亿元，占比 80.4%；兽用化学药品生产企业从类型、规模上划分，微型企业有 121 家，占化药企业总数的 8.39%，小型企业有 485 家，占化药企业总数的 33.63%，中型企业有 780 家，占化药企业总数的 54.09%，大型企业有 56 家，占化药企业总数的 3.88%。与 2020 年相关数据比较，兽用生物制品生产企业家数有所增加，兽用化学药品生产企业中除大型企业家数略有增加外，其余类企业均有不同程度的减少。综合来看，兽用生物制品生产企业规模相对较大，集中度较高；兽用化学药品生产企业数量多，行业集中度较低。

近年来，行业监管日趋严格，加之非洲猪瘟使生猪养殖结构发生了深刻变化，从而加速了我国畜禽养殖规模化、集约化、专业化、智能化水平的发展趋势。一方面，规模化养殖场重视动物疫病的预防和治疗，能够带动兽药行业的发展；另一方面，产品矩阵丰富的头部动保企业通过积极研发创新产品、提升和改进工艺技术、提高综合服务能力，更好的满足规模养殖场的产品和服务需求，以期获得更大的市场占有率。

此外，以非洲猪瘟为代表的动物疫病重塑了我国的生猪养殖结构和动保行业的集中度，随着国内非洲猪瘟疫苗研究的稳步推进，若非洲猪瘟疫苗研制成功并能够产业化，动保行业则有望明显扩容并迎来新一轮快速增长。

#### (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

##### 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产品）	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
动物疫病预防类产品	动物疫病（圆环病毒病、猪瘟、猪	猪圆支二联灭活疫苗、新支流法基因工程四联	/	猪、禽等动物疫病	否	否	/	否	否	否	否

	蓝耳病、禽流感等)防控产品	灭活疫苗、高致病性禽流感疫苗等		的预防							
动物疫病治疗类产品(化学药品等)	制剂、中兽药、消毒剂等	盐酸多西环素可溶性粉、恩诺沙星溶液、氟苯尼考粉、戊二醛苯扎溴铵溶液等	/	猪、禽等动物疫病的治疗	否	否	/	否	否	否	否

### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

### 按治疗领域或主要药(产)品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：万元 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	46,159.71	8,541.73	81.50	19.00	24.77	-0.85	/
禽病防控疫苗及抗体	37,716.54	16,966.46	55.02	-1.27	13.82	-5.96	/
用于动物疫病治疗的化学药品	34,392.23	19,052.65	44.60	13.00	22.60	-4.34	/
合计	118,268.48	44,560.84	62.32	10.09	19.49	-2.97	/

情况说明

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

公司自成立以来，始终秉承“创新成就未来”发展理念，围绕新一代基因工程疫苗技术、多联多价疫苗技术和化学新结构药物等方面进行产品研究与开发，先后在猪用疫苗、禽用疫苗及抗体、宠物及皮毛动物用疫苗、兽用化学药品等方向布局了系列研发项目，特别是针对影响行业和公司快速发展的战略性产品和市场急需产品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重大创新产品，先后在国内、国际申报系列发明专利。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目(含一致性评价项目)	药(产)品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种(如涉及)	研发(注册)所处阶段
非洲猪瘟亚单位疫苗相关技术与产品探索开发项目	非洲猪瘟亚单位疫苗	/	用于预防猪非洲猪瘟疫病	否	否	临床前研究阶段
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)项目	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病	否	否	临床试验阶段
猪口蹄疫O型、A型二价基因工程亚单位疫苗项目	猪口蹄疫O型、A型二价基因工程亚单位疫苗	/	用于预防猪口蹄疫病毒病	否	否	临床前研究阶段
猪圆环病毒2型、支原体肺炎二联灭活疫苗(Cap蛋白+HN0613株)项目	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、猪支原体病	否	否	新兽药注册阶段
氟雷拉纳原料及制剂的研制与应用项目	氟雷拉纳原料及制剂	/	用于治疗犬、猫体表的跳蚤和蜱感染等	否	否	临床试验阶段

## (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药(产)品情况

√适用 □不适用

1、公司2022年新取得或者换发的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
<b>普莱柯</b>					
1	禽脑脊髓炎、鸡痘二联活疫苗(YBF02株+鹤鹑化弱毒株)	脑痘清	兽药生字160022304	2027.05.09	禽用活疫苗
2	猪瘟病毒E2蛋白重组杆状病毒灭活疫苗(Rb-03株)	稳柯净	兽药生字160021135	2027.09.26	猪用灭活疫苗
3	猪圆环病毒2型、猪肺炎支原体二联灭活疫苗(SH株+HN0613株)	欣圆支	兽药生字160021143	2027.11.22	猪用灭活疫苗
<b>普莱柯(南京)</b>					
1	重组禽流感病毒(H5+H7)三价灭活疫苗(H5N6 H5-Re-13株+H5N8 H5-Re-14株+H7N9 H7-Re-4株)	/	兽药生字100142368	2027.01.26	禽用灭活疫苗
2	重组禽流感病毒(H5亚型)二价灭活疫苗(H5N6	/	兽药生字100142369	2027.01.26	禽用灭活疫苗

	H5-Re-13 株+ H5N8 H5-Re-14 株)				
<b>惠中生物</b>					
1	狂犬病灭活疫苗 (r3G 株)	无	兽药生字 163006658	2027.02.16	犬用灭活疫苗
2	副猪嗜血杆菌病二价灭活疫苗 (4 型 JS 株+5 型 ZJ 株)	无	兽药生字 163001118	2027.05.25	猪用灭活疫苗
3	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)	无	兽药生字 163002291	2027.06.25	禽用灭活疫苗
4	水貂肠炎病毒杆状病毒载体灭活疫苗 (MEV-VP2 株)	惠肠安	兽药生字 163006064	2027.08.30	水貂用灭活疫苗
5	鸡痘活疫苗 (鹌鹑化弱毒株)	无	兽药生字 163002010	2027.09.28	禽用活疫苗
6	猪圆环病毒 2 型灭活疫苗 (SH 株, II)	园倍适	兽药生字 163001121	2027.10.22	猪用灭活疫苗
7	猪伪狂犬病灭活疫苗 (HN1201- $\Delta$ gE 株)	惠净	兽药生字 163001147	2027.10.30	猪用灭活疫苗
8	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)	无	兽药生字 163002273	2027.11.22	禽用灭活疫苗
<b>惠中兽药</b>					
1	复方制霉菌素软膏	宠尔美	兽药字 160033270	2027.01.17	软膏剂
2	盐酸多西环素可溶性粉	红诺	兽药字 160036011	2027.02.27	粉剂
3	盐酸多西环素片	安舒宁	兽药字 160032604	2027.03.10	片剂
4	非泼罗尼喷剂	普莱恩	兽药字 160033360	2027.07.14	杀虫剂
5	盐酸多西环素片	安舒宁	兽药字 160031354	2027.08.30	片剂
6	双葛止泻颗粒	惠舒特	兽药字 160035419	2027.08.30	颗粒剂
7	头孢泊肟酯片	宠泊宁	兽药字 160037173	2027.08.30	片剂
8	头孢泊肟酯片	宠泊宁	兽药字 160037174	2027.09.28	片剂
9	盐酸多西环素可溶性粉	红诺	兽药字 160032845	2027.09.28	粉剂
10	盐酸多西环素可溶性粉	红诺	兽药字 160032844	2027.09.28	粉剂
11	恩诺沙星注射液	惠呼平	兽药字 160032523	2027.10.12	注射剂
12	复方磺胺氯达嗪钠粉	肠泰乐	兽药字 160032252	2027.10.22	粉剂



13	头孢噻呋注射液	易莱康	兽药字 160032416	2027.11.19	注射剂
14	头孢噻呋注射液	易莱康	兽药字 160032418	2027.11.19	注射剂
15	苦参功劳颗粒	菌妙洁	兽药字 160035354	2027.12.27	颗粒剂
<b>新正好</b>					
1	氟苯尼考粉	胺氟康	兽药字 160462539	2027.05.25	粉剂
2	盐酸大观霉素盐酸林可霉素可溶性粉	科欣	兽药字 160462602	2027.06.19	粉剂
3	茵栀解毒颗粒	甘宁	兽药字 160466141	2027.06.19	颗粒剂
4	清瘟解毒口服液	清度	兽药字 160466131	2027.06.19	口服溶液剂
5	酒石酸泰万菌素预混剂	倍利达	兽药字 160462242	2027.06.19	预混剂
6	延胡索酸泰妙菌素预混剂	泰得乐	兽药字 160463010	2027.07.09	预混剂
7	延胡索酸泰妙菌素可溶性粉	泰得乐	兽药字 160463008	2027.07.09	粉剂
8	硫酸新霉素可溶性粉	/	兽药字 160461524	2027.08.01	粉剂
9	酒石酸泰万菌素预混剂	倍利达	兽药字 160462496	2027.10.24	预混剂
10	酒石酸泰万菌素预混剂	倍利达	兽药字 160462497	2027.10.24	预混剂
11	戊二醛癸甲溴铵溶液	净安康	兽药字 160466245	2027.12.27	消毒剂
12	二氢吡啶预混剂	增益速	兽药字 160466088	2027.12.27	预混剂

## 2、公司 2022 年取得国家新兽药注册证书 4 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、惠中生物等三家单位	水貂肠炎病毒杆状病毒载体灭活疫苗 (MEV-VP2 株)	(2022)新兽药证字 32 号	三类	2022.07.12
2	惠中兽药、普莱柯、新正好等六家单位	双葛止泻颗粒	(2022)新兽药证字 05 号	四类	2022.02.16
3	惠中兽药、惠中动保等五家单位	头孢泊肟酯片	(2022)新兽药证字 30 号	五类	2022.06.28
4	惠中兽药等九家单位	卡洛芬咀嚼片 (犬用)	(2022)新兽药证字 61 号	二类	2022.10.13

## 3、公司 2022 年取得临床试验批件 4 项，具体情况如下：

序号	项目名称	批件号	申请单位	日期
1	犬瘟热、细小病毒病、传染性肝炎、副流感四联活疫苗 (LT90 株+JM35 株+HL50 株+HeN20 株)	2022033	普莱柯、惠中生物、惠中动保	2022.07.04
2	鸡新城疫 (VII 型, N7a 株)、禽流感	2022047	普莱柯、惠中生物	2022.09.16

	(H9 亚型, HF 株)、禽腺病毒 (I 群, 4 型, 重组蛋白)、传染性鼻炎 (A 型、B 型、C 型, 重组蛋白) 四联灭活疫苗			
3	鸡新城疫 (VII 型, N7a 株)、禽流感 (H9 亚型, HF 株)、传染性鼻炎 (A 型、B 型、C 型, 重组蛋白) 三联灭活疫苗	2022059	普莱柯、惠中生物	2022.11.14
4	猫泛白细胞减少症、杯状病毒病、鼻气管炎三联灭活疫苗 (708 株+60 株+64 株)	2022063	普莱柯、惠中生物、惠中动保、新正好、普莱柯 (南京)	2022.12.19

## (4). 报告期内主要研发项目取消或药 (产) 品未获得审批情况

适用  不适用

## (5). 研发会计政策

适用  不适用

## (6). 研发投入情况

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 (%)	研发投入资本化比重 (%)
瑞普生物	168,372,422.90	8.08	3.74	21.20
科前生物	102,749,256.53	10.26	2.94	0
生物股份	203,388,773.72	13.30	3.80	34.23
中牧股份	186,357,574.60	3.16	2.94	23.12
同行业平均研发投入金额	165,217,006.94			
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	7.37			
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	3.23			
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)	0			

注：以上研发投入数据为 2022 年年度报告中数据；同行业平均研发投入金额为算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用  不适用

主要研发项目投入情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	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 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
非洲猪瘟亚单位疫苗相关技术研究与产品探索开发项目	1,265.73	1,265.73	/	1.03	142.81	/

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) 项目	694.17	694.17	/	0.57	40.53	/
猪口蹄疫 O 型、A 型二价基因工程亚单位疫苗项目	665.71	665.71	/	0.54	-3.68	/
猪圆环病毒 2 型、支原体肺炎二联灭活疫苗 (Cap 蛋白+HN0613 株) 项目	386.40	386.40	/	0.31	-23.07	/
氟雷拉纳原料及制剂的研制与应用项目	308.65	308.65	/	0.25	-25.01	/

### 3. 公司药 (产) 品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

单位：元

业务模式	2022 年		2021 年	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
直销模式	733,943,180.15	62.06	588,792,155.25	54.81
经销商模式	438,675,812.06	37.09	477,403,376.95	44.44
政府采购模式	10,065,776.67	0.85	8,075,904.19	0.75
合计	1,182,684,768.88	100.00	1,074,271,436.39	100.00

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 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	24,039.88	65.93
职工薪酬	7,914.79	21.70
差旅费	1,940.59	5.32
招待费	1,039.05	2.85
业务宣传费	609.92	1.67
会议费	310.35	0.85
广告费	88.62	0.24
折旧费	179.25	0.49
其他	347.74	0.95
合计	36,470.19	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 (%)
瑞普生物	344,074,235.79	16.51
科前生物	159,884,797.12	15.97
生物股份	294,373,484.10	19.26
中牧股份	378,340,273.33	6.42

公司报告期内销售费用总额	364,701,902.17
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）	29.70

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

报告期销售费用发生重大变化的原因：主要系公司加大市场开拓，市场推广费用增加所致。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司长期股权投资余额 20,808.60 万元，比上年末增加 2,398.34 万元。具体情况详见第十节“财务报告”之“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

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中普生物	兽药、动物保健品及其相关产品的加工、生产、销售等	否	增资	4,048.93	46.97%	否	长期股权投资	自筹资金	中牧实业股份有限公司	/	增资已实缴到位且中普生物已完成工商变更登记	/	-1,421.48	否	2022年7月19日	2022-034 普莱柯关于对参股公司增资暨关联交易的公告
合计	/	/	/	4,048.93	/	/	/	/	/	/	/	/	-1,421.48	/	/	/

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

### 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	10,244,413.50						-4,490,466.38	5,753,947.12
交易性金融资产	75,000,000.00	3,362,309.59			774,000,000.00	161,000,000.00		691,362,309.59
其他非流动金融资产	207,849,269.18	-28,931,499.50			2,000,000.00	32,323,819.88		148,593,949.80
合计	293,093,682.68	-25,569,189.91			776,000,000.00	193,323,819.88	-4,490,466.38	845,710,206.51

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例(%)	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
惠中生物	21,000	100	动物疫苗的研发、生产与销售等	49,192.72	35,310.27	33,582.96	7,784.50
惠中兽药	5,000	100	兽用药品研发、生产与销售等	26,731.59	15,346.43	19,647.78	2,039.83
新正好	5,000	100	兽用药品研发、生产与销售等	6,537.84	4,072.49	5,558.91	443.23
普莱柯(南京)	40,000	100	兽药生产与经营等	24,635.76	22,868.20	5,151.07	654.32
中普生物	43,272	46.97	兽药生产与经营等	40,525.66	34,748.13	5,041.00	-3,048.75

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

详见本节“五、报告期内主要经营情况”之“（四）行业经营性信息分析——1.（1）行业基本情况”。

**(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、高标准地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，充分利用自主研发、技术合作和资本运作等形式，在完善现有猪、禽产品布局的基础上，积极推进针对伴侣动物、反刍动物、毛皮动物、水产动物的产品布局，全面丰富公司的产品结构。

公司奉行“国际化”的发展战略，积极推进国际交流合作和海外市场开发，在技术合作领域落实“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。

在稳步发展动物用疫苗与药品主业的同时，公司通过外部投资的方式布局与经济动物和伴侣动物健康管理相关的业务生态，完善健康管理所包含的诊断、预防、治疗“三位一体”协同发展，并通过对宠物医疗服务和生活服务的持续赋能，不断巩固与提升公司宠物疫苗与药品的竞争优势。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、持续夯实营销变革，优化营销管理运营体系

以利润和效益为导向，优化产品销售结构，深化营销模式变革，全面推进营销管理的高质量提升。持续深化大型养殖集团客户开发，结合疫病快速反应机制强化服务体系升级，以高质量的技术服务和可靠、稳定的产品质量来拉动业绩增长。推进战略性大单品策略和品牌竞争力建设，以产品品质为竞争力，以流行病学调查和快速反应为抓手，解决客户实际需求，打造核心竞争优势。

#### 2、聚焦研发管理升级，提升创新发展动力

持续践行“创新驱动发展”战略，优化产品研发结构，逐步推行以效能为中心的研发全生命周期体系建设。围绕公司战略和市场重大需求产品，快速推进非洲猪瘟亚单位疫苗、猪口蹄疫（O型+A型）二价三组分亚单位疫苗、高致病性禽流感（H5型+H7型）重组三价亚单位疫苗（杆状病毒载体）、猪伪狂犬病流行株活疫苗（HN1201-R1株）、圆环（亚单位）-支原体二联灭活疫苗（一针型）等相关产品的研发进度。

#### 3、加强质量管理和成本管控，提升产品竞争力

公司继续秉承“金牌品质、造福人类”的企业宗旨，深入推进全面质量管理，优化产品质量保障机制，为用户提供优质的产品。聚焦供应市场分析，实施品类差异化管理，落地生产采购成本管控机制。

#### 4、持续提升管理水平，加快推进项目建设

在团队建设方面，围绕人才发展和组织效能提升两条主线，加强团队建设和管理水平升级，为公司经营目标实现提供人才保障和高效能管理体系支撑。在项目建设方面，确保生物安全三级实验室（BSL-3/ABSL-3）、普莱柯（南京）新项目等顺利竣工，加快公司创新成果转化效率和提升公司市场竞争力。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、动物疫病风险

公司产品主要用于动物疫病的预防和治疗，服务于下游养殖行业。一旦发生烈性的、强传染性的动物疫病，养殖行业可能受到较大影响，从而给动保企业经营带来不利影响。公司奉行“全



品类”的战略布局，所生产产品适用动物品种较多，适用动物疫病种类丰富，目前能满足大部分畜禽动物疫病的预防和治疗要求，可一定程度降低动物疫病给公司经营带来的风险水平。

## 2、政策与监管风险

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。近年来行业监管政策日趋严格，可能会给动保企业带来研发进度延缓、销售模式变化、生产成本增加等影响，进而导致企业的经营目标不达预期。公司坚持将正派稳健的理念贯穿至研发、生产、销售等经营模块，做到合规经营；同时，持续进行高强度的研发投入，以领先于行业的技术和产品创新作为内驱力，持续不断地提升公司经营业绩。

## 3、市场竞争加剧的风险

人民生活水平提高、消费升级及宠物陪伴带来养殖业的繁荣发展，动保行业也随之快速发展，未来前景广阔，从而带来资本、技术加入，市场竞争加剧。且随着养殖业规模化、集约化程度提高，竞争环境变化，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。面对日益激烈的竞争环境，公司努力进行产品和技术升级换代，通过成熟高效的经营管理机制，降本提质增效，增强产品竞争力，提升市场占有率。

## 4、产品研发风险

动物疫苗和药品研发及注册涉及毒株筛选、主要原辅材料特性研究、生产工艺研究、产品质量研究、临床研究等诸多环节，且新兽药注册申报步骤多、耗时长，研发成功制约因素较多，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，兽药产品研发存在进展不达预期或失败的风险。基于此，公司在项目管理方面注重市场调研、项目立项；注重实验室研究、工艺放大和临床试验操作标准和流程规范建设，从而尽可能避免或降低产品研发过程中出现的主客观因素对研发结果的影响。

## 5、产品质量风险

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。动保产品尤其是生物制品的生产、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。若发生影响产品质量的情形，将会影响公司产品的销售和使用效果，对公司的产品影响力和品牌形象产生负面影响。为保证产品质量，公司严格按照国家政策要求，严格按照兽药 GMP 规定进行生产和质量的管理，确保公司上市产品的质量和效果。

## (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证券监督管理委员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 2 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账户，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 12 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 8 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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司资产、人员、财务、机构和业务独立。报告期，公司重大决策由公司独立作出和实施，没有发生控股股东、实际控制人越过股东大会干预公司决策和生产经营等情形。

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

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 20 日	审议通过了公司 2021 年度报告、利润分配方案等 11 项议案，详细内容见公司在上海证券交易所网站披露的《2021 年度股东大会决议公告》。
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 10 月 17 日	www.sse.com.cn	2022 年 10 月 18 日	审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，详细内容见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张许科	董事长	男	60	2011.3.23	2023.2.26	107,619,672	109,299,168	1,679,496	认购非公开发行股份	112.86	否
秦德超	副董事长	男	52	2020.2.26	2023.2.26	200,000	200,000	0	/	281.43	否
胡伟	董事、总经理	男	50	2011.3.26	2023.2.26	4,186,720	4,186,720	0	/	195.89	否
宋永军	董事、副总经理	男	55	2011.3.23	2023.2.26	3,000,000	3,000,000	0	/	100.51	否
马随营	董事、副总经理	男	50	2017.5.8	2023.2.26	562,500	562,500	0	/	103.85	否
孙长卿	董事	男	34	2020.2.26	2023.2.26	0	0	0	/	0.00	否
张波	独立董事	男	50	2020.2.26	2023.2.26	10,800	10,800	0	/	7.80	是
邹欣	独立董事	女	58	2017.5.8	2023.2.26	0	0	0	/	7.80	否
魏刚	独立董事	男	48	2017.5.8	2023.2.26	0	0	0	/	7.80	是
张珍	监事会主席	女	57	2011.3.23	2023.2.26	3,000,000	3,000,000	0	/	0.00	否
王祝义	监事	男	52	2017.5.8	2023.2.26	1,150,000	1,150,000	0	/	42.51	否
田晓龙	监事	男	38	2016.10.15	2023.2.26	0	0	0	/	24.62	否
田克恭	副总经理	男	59	2012.11.1	2023.2.26	200,000	200,000	0	/	679.28	否
周莉鹏	副总经理	女	46	2011.3.23	2023.2.26	850,000	850,000	0	/	89.81	否
裴莲凤	财务总监	女	50	2011.3.23	2023.2.26	1,376,000	1,376,000	0	/	88.99	否
赵锐	董事会秘书	男	39	2016.5.4	2023.2.26	22,400	22,400	0	/	75.28	否

合计	/	/	/	/	/	122,178,092	123,857,588	1,679,496	/	1,818.43	/
----	---	---	---	---	---	-------------	-------------	-----------	---	----------	---

备注：公司于 2023 年 4 月 11 日召开 2023 年第一次临时股东大会，选举张许科先生、秦德超先生、胡伟先生、宋永军先生、裴莲凤女士、赵锐先生、曹永长先生、王楚端先生、张宪胜先生为公司第五届董事会董事；选举周莉鹏女士、王晓丽女士为公司第五届监事会非职工代表监事，与公司 2023 年第一次职工代表大会选举的职工监事袁冬娟女士共同组成公司第五届监事会。

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。历任洛阳市畜牧兽医工作站高级兽医师、惠中兽药董事长兼总经理等职务。现担任公司董事长，兼任中国畜牧兽医学会副理事长、中国兽药协会副会长、河南省兽医协会会长等职务。
秦德超	硕士学历。历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、药政药械处处长、防疫处处长、乾元浩生物股份有限公司副总经理、总经理、党委书记、南京梅里亚动物保健有限公司董事长、公司总经理等职务。现担任公司副董事长。
胡伟	大专学历，中级经济师职称。历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、惠中生物总经理等职务。现担任公司董事、总经理。
宋永军	大专学历，高级工程师职称。历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。现担任公司董事、副总经理。
马随营	大专学历，中级兽医师职称。历任孟州巨龙养殖有限公司养殖厂经理、惠中兽药技术经理与销售副总、公司董事、副总经理等职务。现担任惠中兽药总经理。
孙长卿	硕士学历，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）有限公司项目经理等职务。现任上海卿岚企业管理有限公司总经理。为公司第四届董事会董事。
张波	硕士学历，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、上海荣泰健康科技股份有限公司投资法务总监、董事等职务。现任上海荣泰健康科技股份有限公司董事会秘书。为公司第四届董事会独立董事。
邹欣	博士学历，教授职称。历任中国财政科学研究院博士后、山东省工会干部管理学院助教、山东财经大学教授等职务。现任中央财经大学教授。为公司第四届董事会独立董事。
魏刚	博士学历，教授职称，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）和美国特许金融分析师（CFA）资格。历任伦敦格林威治大学助理教授、三星欧洲集团财务总监、国家电网国际发展有限公司首席财务官、中国中化集团中化化肥有限公司副首席财务官、诺贝丰（中国）化学有限公司董事长等职务。现任四川琨玉龙生态农业股份有限公司董事长、四川菲特能特智慧农业科技股份有限公司董事长、鼎德华夏农业科技集团股份有限公司董事长等职务。为公司第四届董事会独立董事。
张珍	本科学历，工程师职称。历任郑州牧业高等专科学校教师、郑州生物药厂员工、郑州市金水区金帆兽药经营部经理、惠中兽药市场总监、公司内控部经理、公司监事会主席等职务。
王祝义	本科学历，工程师职称。历任郑州市饲料添加剂药械公司技术员、新正好总经理、公司监事等职务。
田晓龙	硕士学历，工程师职称。历任公司职工监事、科技项目管理部经理及证券事务部经理等职务。现担任公司证券事务代表。
田克恭	博士学历，研究员职称，国务院特殊津贴专家。历任军事医学科学院实验动物中心室主任、中国动物疫病预防控制中心处长、十三届全国人

	大代表等职务。现任国家兽用药品工程技术研究中心主任、公司副总经理。
周莉鹏	本科学历，中级会计师职称。历任惠中兽药会计与财务总监、公司副总经理等职务。现担任公司监事会主席。
裴莲凤	本科学历，中级会计师职称。历任河南省第六建筑集团会计、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、财务总监。
赵锐	硕士学历。历任中水汇金资产管理（北京）有限公司分析师、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责任公司投资经理、华元恒道（上海）投资管理有限公司执行董事等职务。现担任公司董事、董事会秘书。

备注：上述人员主要工作经历中现任职务系截至目前担任的主要职务。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张许科	中国畜牧兽医学会	理事会副理事长	2016.11	
张许科	中国兽药协会	理事会副会长	2017.4	
张许科	洛阳汇泰生物科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2019.8	
张许科	宁波梅山保税港区融泉企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020.8	
张许科	余江县汇泽投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020.9	
张许科	河南省高新技术产业商会	副会长	2016.10	
张许科	河南省兽医协会	会长	2021.12	
秦德超	中国兽医协会	理事	2019	2023
秦德超	惠济生（北京）动物药品科技有限责任公司	董事	2019.3	
秦德超	中国畜牧兽医学会	理事兼副秘书长	2021.11	
胡伟	中国畜牧兽医学会生物制品学分会	副理事长	2020.9	
胡伟	河南省动物保健品协会	会长	2021.4	
胡伟	河南省家禽业协会	副会长	2018.4	
孙长卿	上海卿岚企业管理有限公司	总经理	2018.3	
孙长卿	百优派（上海）宠物用品有限公司	执行董事	2019.11	
孙长卿	上海倍谙基生物科技有限公司	监事	2021.6	
孙长卿	河南盈尔丰农业科技有限公司	副董事长	2018.12	
孙长卿	欧克（上海）宠物保健有限公司	董事长	2020.3	
孙长卿	上海韬园房地产咨询有限公司	监事	2021.1	
张波	上海荣泰健康科技股份有限公司	董事	2019.10	
张波	上海有摩有样健康科技有限公司	董事	2022.1	
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	2018.7	
张波	曲靖众一精细化工股份有限公司	董事	2012.9	
张波	苏州凯恩资本管理股份有限公司	董事	2018.1	
张波	江苏飞船股份有限公司	监事	2015.9	
张波	广州技诺智能设备有限公司	董事	2017.10	
张波	辽宁田园实业有限公司	董事	2015.9	
邹欣	中国投融资担保股份有限公司	董事	2021.6	
魏刚	四川诺贝丰农业有限公司	执行董事、总经理	2017.7	
魏刚	鼎德华夏农业科技集团股份有	董事长、总经理	2016.10	



	限公司			
魏刚	北京瑞阳万华农业科技有限公司	执行董事、总经理	2016.10	
魏刚	四川瑞阳万华生态农业有限公司	执行董事、总经理	2017.7	
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	2017.12	
魏刚	四川菲特能特智慧农业科技股份有限公司	董事长	2017.12	
魏刚	眉山市琨悦生态农业有限公司	执行董事	2018.6	
魏刚	四川琨玉珑生态农业股份有限公司	董事长	2017.9	
魏刚	四川美高农业有限公司	董事长	2019.12	
魏刚	四川鼎德农邦农业发展有限公司	经理	2017.5	
魏刚	北京谷数科技股份有限公司	董事	2019.12	
魏刚	盐源县鼎兴农业服务有限公司	董事长	2021.7	
魏刚	四川鼎嘉农业科技有限公司	董事长	2020.9	
魏刚	四川江丰教育信息咨询服务有限责任公司	执行董事	2020.8	
魏刚	河南汉隆农业科技有限公司	执行董事、总经理	2017.4	
魏刚	眉山市得心农业科技有限公司	董事	2021.6	
张珍	中科科技园	监事	2014.6	2022.1
张珍	普莱柯（南京）	监事	2019.10	
王祝义	河南省动物保健品协会	副秘书长	2018.1	
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	国家生猪产业技术创新战略联盟	常务副理事长	2020.11	2024.11
田克恭	中国兽药典委员会	第七届委员	2022.4	2025.6
田克恭	中国畜牧兽医学动物传染病学分会	第九届理事会副理事长	2017.8	2022.8
田克恭	中国畜牧兽医学犬学分会	第九届理事会副理事长	2021.7	2025.7
田克恭	农业农村部动物病原微生物实验室生物安全评审专家委员会	委员	2019.12	2024.12
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	2022.11
田克恭	中国农业机械学会养猪工程分会	委员	2020	2024
赵锐	天津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	中科基因	董事	2018.6	
赵锐	中普生物	董事	2018.5	
赵锐	河南省青年企业家协会	理事	2018.12	

周莉鹏	中科基因	监事会主席	2020.12	
周莉鹏	一宠（上海）健康科技有限公司	监事	2020.8	
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决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司经营目标完成情况及本人绩效考核等因素
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1,818.43 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	1,818.43 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十三次会议	2022 年 1 月 4 日	审议通过了《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》《关于为全资子公司提供担保的议案》
第四届董事会第二十四次会议	2022 年 1 月 27 日	审议通过了《关于公司 2021 年度董事及高级管理人员绩效奖励的议案》
第四届董事会第二十五次会议	2022 年 2 月 25 日	审议通过了《关于对高级管理人员进行专项奖励的议案》
第四届董事会第二十六次会议	2022 年 4 月 11 日	审议通过了《关于对高级管理人员进行专项奖励的议案》《关于对子公司洛阳惠中生物技术有限公司兽用生物制品产业化项目进行变更并结项的议案》
第四届董事会第二十七次会议	2022 年 4 月 28 日	审议通过了《关于公司 2021 年度报告全文及摘要的议案》《关于 2021 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2021 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2021 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司审计委员会 2021 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司 2021 年度内部控制审计报告的议案》《关于公司 2021 年财务决算报告的议案》《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》《关于公司续聘会计师事务所及其费用的议案》《关于对部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》《关于根据财政部相关规定变更会计政策的议案》《关于公司 2022 年度第一季度报告的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于增加全资子公司注册资本的议案》《关于公司召开 2021 年度股东大会的议案》
第四届董事会第	2022 年 5	审议通过了《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案

二十八次会议	月 5 日	的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》
第四届董事会第二十九次会议	2022 年 7 月 18 日	审议通过了《关于对参股公司增资暨关联交易的议案》
第四届董事会第三十次会议	2022 年 8 月 9 日	审议通过了《关于公司 2022 年半年度报告的议案》
第四届董事会第三十一次会议	2022 年 8 月 28 日	审议通过了《关于开设非公开发行股票募集资金专项账户的议案》
第四届董事会第三十二次会议	2022 年 9 月 30 日	审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三十三次会议	2022 年 10 月 25 日	审议通过了《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》《关于修订公司<投资者关系管理制度>的议案》
第四届董事会第三十四次会议	2022 年 11 月 14 日	审议通过了《关于调整非公开发行股票募投项目拟投入募集资金金额及使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
张许科	否	12	12	0	0	0	否	2
秦德超	否	12	12	0	0	0	否	2
胡伟	否	12	12	0	0	0	否	2
宋永军	否	12	12	0	0	0	否	2
马随营	否	12	12	0	0	0	否	2
孙长卿	否	12	12	12	0	0	否	2
张波	是	12	12	12	0	0	否	2
邹欣	是	12	12	12	0	0	否	2
魏刚	是	12	12	12	0	0	否	2

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	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (1).董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	魏刚、宋永军、张波
提名委员会	邹欣、张许科、魏刚
薪酬与考核委员会	邹欣、张许科、魏刚
战略委员会	张许科、秦德超、胡伟、宋永军、马随营、张波

## (2).报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 4 日	审议《关于为全资子公司提供担保的议案》《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》以及公司 2021 年第四季度内部审计工作报告	审计委员会严格按照《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》等规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	/
2022 年 3 月 22 日	审议《公司 2021 年度关联方及关联交易审计报告》《公司 2022 年内部审计工作计划》以及公司 2022 年第一季度内部审计工作报告		/
2022 年 4 月 27 日	审议《关于公司 2021 年年度报告的议案》《关于公司 2021 年度财务审计报告的议案》《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司 2021 年度内部控制审计报告的议案》《关于公司董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告的议案》《关于公司续聘会计师事务所及其费用的议案》《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》《关于增加全资子公司注册资本的议案》《关于根据财政部相关规定变更会计政策的议案》《关于对部分暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项汇报的议案》《关于公司 2022 年第一季度关联方及关联交易审计报告的议案》		/
2022 年 7 月 17 日	审议《关于对参股公司增资暨关联交易的议案》		/
2022 年 8 月 8 日	审议《关于公司 2022 年半年度报告的议案》《公司 2022 年半年度关联方及关联交易审计报告》以及公司 2022 年第二季度内部审计工作报告		/
2022 年 9 月 30 日	审议《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》		/
2022 年 10 月 25 日	审议《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》《公司 2022 年前三季度关联方及关联交易审计报告》以及公司 2022 年第三季度内部审计工作报告		/

## (3).报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 27 日	审议《关于公司 2021 年度董事及高级管理人员绩效奖励的议案》	/	/
2022 年 2 月 22 日	审议《关于对高级管理人员发放专项奖励的议案》	/	/
2022 年 4 月 3 日	审议《关于对高级管理人员发放专项奖励的议案》	/	/

**(4).报告期内提名委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 6 日	审议《关于提名洛阳中科科技园有限公司总经理、副总经理的议案》	/	/
2022 年 6 月 21 日	审议《关于提名全资子公司河南新正好生物工程有限公司执行董事、监事及总经理的议案》	/	/
2022 年 10 月 25 日	审议《关于提名全资子公司洛阳惠中兽药有限公司副总经理和监事的议案》《关于提名全资子公司洛阳惠中私募基金管理有限公司执行董事的议案》	/	/

**(5).存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	916
主要子公司在职员工的数量	802
在职员工的数量合计	1,718
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	816
销售人员	466
技术人员	270
财务人员	37
行政人员	129
合计	1,718
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	219
本科	525
大专	502
高中及以下	463
合计	1,718

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

2022 年度，为进一步落实公司薪酬激励政策，提高公司薪酬体系的激励性和有效性，公司完成了职位序列划分、职级薪酬体系设计、职级薪酬套改及配套机制建设等工作。基于公司现状对公司现有职位进行梳理、划分，同时设定公司职级，根据各职位序列在整个公司价值链中的相对价值贡献（重要程度），匹配相应的职级区间以及对应的职级薪酬标准，并对现有人员进行职级薪酬套改。为保障职级薪酬体系的顺利运行，组织制定了《普莱柯生物工程股份有限公司职级管理制度》《普莱柯生物工程股份有限公司薪酬管理制度》等。职级薪酬体系已搭建完成，并按照实施规划逐步开始实施。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司一贯注重员工的培训工作，建立了涵盖公共培训、管理干部培训、专业人员培训等完善的培训体系。为更好地为各级员工提供赋能，推动公司的可持续发展，公司公共培训与专业培训并行，分类分层进行能力提升。2022 年度公司开展应届大学生培养、研发项目管理能力提升专项培训、中层后备干部管理能力培养提升、现任中高层干部能力提升等专项培训，并利用线上平台课程资源为中高层干部匹配相关课程，除股份公司组织的公共培训专项外，各部门、各板块也同步进行各类专项培训，提升员工专业技能。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司章程规定利润分配政策如下：利润分配方案应经公司董事会审议通过后提交股东大会审议。董事会审议利润分配方案时，须经全体董事过半数表决同意，独立董事对利润分配方案发表独立意见。监事会应对董事会制定利润分配方案的决策和程序进行监督。股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意；在特殊情况下公司无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。股东大会审议当年利润分配方案时应当提供网络投票表决方式，且该方案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上审议通过。

2、公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关法律法规的要求，公司制定了《普莱柯生物工程股份有限公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》，规划制定着眼于公司的长远和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际、发展目标、股东意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需

求、融资环境等情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

3、2022 年，公司根据《公司章程》《普莱柯生物工程股份有限公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》及法律法规的规定进行利润分配，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元人民币（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，决策程序合法。在充分结合行业发展阶段，公司发展现状的基础上，综合考虑发展规划、资本结构和股东回报等因素，兼顾增加风险抵御能力和可持续发展的需要，公司制定了上述利润分配方案。目前在养殖结构重塑和兽药行业转型升级的关键时期，公司在产能扩张、产品研发、生产经营等多方面需要持续投入大量资金，留存未分配利润将转入下一年度，用于研发投入、资本开支、生产经营资金和以后年度利润分配，有利于提升公司竞争优势和行业地位。

独立董事对公司 2022 年利润分配预案发表独立意见如下：公司 2021 年度利润分配方案符合《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律法规和《公司章程》的相关规定，充分考虑了公司现阶段的战略执行与经营需要，兼顾股东的合理回报和长远利益，符合公司当前的实际情况，有利于公司持续稳定健康发展；该项议案的审议、表决程序符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0.00
现金分红金额（含税）	62,928,340.00
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	244,137,406.56
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（%）	25.78
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00
合计分红金额（含税）	62,928,340.00

合计分红金额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(%)	25.78
------------------------------------	-------

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司《2022 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

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司建立了《控股子公司管理制度》，在人力资源管理、财务管理、审计内控及投资管理方面，对子公司进行监督管理，降低子公司经营风险，促进子公司规范运作。公司享有按出资比例向控股子公司委派或推荐董事、监事及高级管理人员的权利。在内部控制及审计方面，报告期，对各子公司开展财务审计、工程审计、销售审计、采购审计等多个专项审计工作，修订完善了相关内控管理制度，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制；在投资管理方面，报告期内各子公司严格按照投资决策程序和制度要求，及时向公司上报重大投资事项，并根据权限规定报公司董事会审议或股东大会审议。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用



经公司 2021 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 2022 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 2022 年度内部控制审计报告》认为，公司 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

自查问题 1：公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于授权管理层全权办理本次回购股份工作相关事宜的议案》，该议案董事会具体授权内容包含“根据实际回购的情况，对公司章程总涉及注册资本、股本总额等相关条款进行相应修改，并办理工商登记备案”，该项具体授权内容为股东大会法定职权，不能授权于管理层。

整改方案：截至 2022 年 12 月 31 日，公司通过集中竞价交易所回购的股份仍全部存放于公司股份回购专用证券账户，尚未涉及注册资本、股本总额等章程条款修改事宜。未来在使用或注销该部分回购股份时将由董事会审议撤销该项具体授权内容，对已回购股份的使用或注销事项按照法律法规的规定履行决策程序和信息披露义务。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	592.33

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，普莱柯、惠中生物、惠中兽药被列为洛阳市重点排污单位，普莱柯南京公司被列为江苏省重点排污单位。

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	经自有污水处理站处理达标后进入污水处理厂	COD: 19.0408年; 氨氮: 1.6857吨/年	无
	废气	SO <sub>2</sub> 、氮氧化物	处理后经15米烟囱排入大气	SO <sub>2</sub> : 0.065吨/年; 氮氧化物: 0.2129吨/年	无
	危废	试验动物尸体、废弃药品等	交由有资质的第三方处理	/	无
		废蛋胚	自行处置	/	无
惠中生物	废水	COD、氨氮	经污水处理站处理达标后进入污水处理厂	COD: 6.673吨/年; 氨氮: 2.413吨/年	无
	废气	SO <sub>2</sub> 、氮氧化物	处理后经15米烟囱排入大气	SO <sub>2</sub> : 0.0356吨/年; 氮氧化物: 0.117吨/年	无
	危废	试验动物尸体、废弃药品等	交由有资质的第三方处理	/	无
惠中兽药	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后入污水处理厂	COD: 3.6239吨/年; 氨氮: 0.72478吨/年	无
	废气	SO <sub>2</sub> 、氮氧化物	处理后经15米烟囱排入大气	/	无
	危废	废弃包装物、容器等	交由有资质的第三方处理	/	无
新正好	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后进入污水处理厂	COD: 0.3423吨/年; 氨氮: 0.0257吨/年	无
	废气	SO <sub>2</sub> 、氮氧化物	处理后经15米烟囱排入大气	SO <sub>2</sub> : 0.0042吨/年 氮氧化物: 0.0125吨/年	无
	危废	废空容器、废弃药品、废酸碱溶液等	交由有资质的第三方处理	/	无
中科科技园	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后入污水处理厂	COD: 0.8815吨/年; 氨氮: 0.0755吨/年	无
普莱柯（南京）	废水	COD、氨氮	经污水处理站处理达标后进入污水处理厂	COD: 1.2吨/年; 氨氮: 0.108吨/年	无
	危废	试验动物尸体、废弃药品等	交由有资质的第三方处理	/	无

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司及各子公司已按照相关法规和技术标准，规范建设废水、废气、固体废物处理设施，安装污水和大气污染物在线监控系统，各项污染防治设备设施均运行良好，及时维护、保养和检修，保证污染物达标排放。

**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

公司所有建设项目依法开展环境影响评价工作，进行环境影响评价报告报批及备案，落实建设项目环保“三同时”管理，按要求办理排污许可，严格执行环境保护行政许可各项规定。

**4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

各公司已制定《突发环境事件应急预案》，在生态环境主管部门进行备案，并按照应急预案要求建设应急设施，配备应急物资，建立应急救援队伍，定期组织员工进行环境教育培训和应急演练。

**5. 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

报告期内，公司及子公司按照排污许可及技术标准等相关规定，制定本公司环境自行监测方案，委托有资质的第三方检测单位，按照监测方案定期开展对废水、废气、噪声等污染物的监测工作，检测结果显示各项污染物排放符合国家相关环保法规和标准。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

详见本节“(一) 1. 排污信息”。

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

□适用 √不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
----------	---

减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	/

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	50	捐赠款项
其中：资金（万元）	50	
物资折款（万元）	/	
惠及人数（人）	/	

具体说明

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，保障供应商合法权益、努力深化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。

公司在稳健发展的同时积极回馈社会股东。报告期，公司分配现金红利 6,292.834 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、上证 E 互动平台、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。

公司重视职工权利的保护，关爱员工生活。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，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。公司通过采购认证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。

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、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2011年8月/长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人	其他	公司董事、监事、高管	<p>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。</p> <p>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</p>	2015年5月18日，期限：长期	否	是	不适用	不适用

<p>关的承诺</p>			<p>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。</p> <p>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。</p>					
	<p>其他</p>	<p>公司</p>	<p>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</p>	<p>2015 年 5 月 18 日，期限：长期</p>	<p>否</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

			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。					
其他	控股股东及实际控制人张许科	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法律责任。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。	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	否	是	不适用	不适用	
其他	董事、监事、高管	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法律责任。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，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。	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	否	是	不适用	不适用	
其他	控股股东及实际控制人张许科及持股 5% 以上股东孙进忠	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）	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	否	是	不适用	不适用	



			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。					
与再融资相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科	1、承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益； 2、自本承诺出具日至上市公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2021 年 11 月 15 日，期限：长期	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高管	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益； 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 4、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 5、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、本人承诺未来公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 7、若违反、未履行或未完全履行上述承诺，本人将根据证券监管机构的有关规定承担相应的法律责任。	2021 年 11 月 15 日，期限：长期	否	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东及实际控制人张许科	1、本人及本人控制的企业自普莱柯审议本次非公开发行股票相关议案的董事会决议公告前六个月至本承诺函出具之日，不存在减持普莱柯股票的情形。 2、本人及本人控制的企业自本承诺函出具之日起至本次发行完成后六个月内，将不以任何方式减持直接或间接持有普莱柯的股票。 3、本人若违反上述承诺买卖公司股票的，将违规买卖公司股票所得归普莱柯所有，并愿意承担相应的法律责任。	2021 年 5 月 15 日至 2021 年 11 月 15 日 / 2021 年 11 月 15 日至非公开发行完成后六个月内	是	是	不适用	不适用
	解决同	控股股	1、截至本承诺出具日，本人未投资于任何与普莱柯具有相同或类似业	2021 年 11	否	是	不适用	不适用

	业竞争	东及实际控制人张许科	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	月 15 日，期限：长期				
其他承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科及持股 5% 以上股东孙进忠	<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	不适用	不适用

(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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(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	80
境内会计师事务所审计年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	林雯英、凌亦超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	12 年、2 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	/

单位：万元 币种：人民币

	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	华泰联合证券有限责任公司	100

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、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》，并于 2022 年 1 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了披露（公告编号：2022-003）。

公司及全资子公司购买关联人中科基因（含中科基因控股子公司）商品或接受劳务发生的预计金额 2,750 万元，报告期实际发生 2,298.43 万元，差异主要系 2022 上半养殖业行情低迷，客户检测量不及预期导致。

### 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

##### 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

公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于对参股公司增资暨关联交易的议案》，并于 2022 年 7 月 19 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了披露(公告编号:2022-034)。为支持中普生物进一步发展，公司、中牧实业股份有限公司拟以货币方式按照持股比例对其进行增资 8,272 万元。其中：中牧股份认缴出资 4,223.07 万元，增资后持股比例为 48.99%；公司认缴出资 4,048.93 万元，增资后持股比例为 46.97%；中信农业科技股份有限公司放弃增资优先认购权，增资后其持股比例为 4.04%。

截至报告期末，本次增资金额已全部实缴到位，中普生物注册资本由 35,000 万元增加至 43,272 万元，并已完成工商变更登记。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

## (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
保本型	自有资金	192,000,000.00	192,000,000.00	
非保本型	自有资金	6,000,000.00	0.00	
保本型	募集资金	576,000,000.00	496,000,000.00	

## 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)
恒丰银行	非保本浮动收益	40,000,000.00	2020-9-10	2021-12-31	自有资金		按天	3.49%	/	2,016,000.00	已收回			
兴业银行	非保本浮动收益型	30,000,000.00	2021-8-6	2022-2-6	自有资金		按天	/	/	582,543.74	已收回			
农业银行	非保本浮动收益型	5,000,000.00	2021-12-31	2022-6-28	自有资金		按天	3.65%	90,000.00	47,720.06	已收回			
农业银行	非保本浮动收益型	6,000,000.00	2022-7-20	2022-10-19	自有资金		按天	3.05%	45,123.29	45,123.29	已收回			
浦发银行	保本浮动收益型	30,000,000.00	2022-10-24	2022-11-24	募集资金		按天	1.30%或2.90%或3.10%	77,500.00	77,500.00	已收回			
招商银行	保本浮动收益型	40,000,000.00	2022-10-28	2022-11-28	募集资金		按天	1.60%或2.80%	95,123.29	95,123.29	已收回			
招商银行	保本浮动收益型	10,000,000.00	2022-10-28	2022-11-28	募集资金		按天	1.60%或2.80%	23,780.82	23,780.82	已收回			
民生银行	保本浮动收益型	208,000,000.00	2022-10-25	2023-1-20	募集资金		按天	1.50%~3.05%	1,512,131.51					
建设银行	保本浮动	140,000,000.00	2022-10-26	2023-1-28	募集		按天	1.50%~3.20%	1,153,7					



银行	收益型				资金				53.42					
建设银行	保本浮动收益型	120,000,000.00	2022-10-26	2023-1-28	募集资金		按天	1.50%~3.20%	988,931.51					
建设银行	保本浮动收益型	28,000,000.00	2022-10-26	2023-1-28	募集资金		按天	1.50%~3.20%	230,750.68					
建设银行	保本浮动收益型	22,000,000.00	2022-10-26	2023-1-28	自有资金		按天	1.50%~3.20%	181,304.11					
建设银行	保本浮动收益型	150,000,000.00	2022-11-30	2023-2-28	自有资金		按天	1.50%~3.20%	1,183,561.64					
建设银行	保本浮动收益型	20,000,000.00	2022-11-30	2023-2-28	自有资金		按天	1.50%~3.20%	157,808.22					

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	0	0	31,420,573	0	0	0	31,420,573	31,420,573	8.90
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	5,563,330	0	0	0	5,563,330	5,563,330	1.58
3、其他内资持股	0	0	24,177,747	0	0	0	24,177,747	24,177,747	6.85
其中：境内非 国有法人持股	0	0	19,629,112	0	0	0	19,629,112	19,629,112	5.56
境内自然人持股	0	0	4,548,635	0	0	0	4,548,635	4,548,635	1.29
4、外资持股	0	0	1,679,496	0	0	0	1,679,496	1,679,496	0.47
其中：境外法 人持股	0	0	1,679,496	0	0	0	1,679,496	1,679,496	0.47
境外自然人持 股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条 件流通股份	321,496,000	100	0	0	0	0	0	321,496,000	91.10
1、人民币普通 股	321,496,000	100	0	0	0	0	0	321,496,000	91.10
2、境内上市 的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市 的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他									
三、股份总数	321,496,000	100	31,420,573	0	0	0	31,420,573	352,916,573	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司非公开发行 A 股股票新增股份共计 31,420,573 股，并于 2022 年 9 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记手续。本次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，预计上市流通时间为限售期届满后的次一交易日（非交易日顺延至其后的第一个交易日）。公司控股股东及实际控制人张许科先生认购的股份自本次发行结束之日起 18 个月内不得转让，除张许科先生外的其他发行对象认购的股份自发行结束之日起 6 个月内不得转让。

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

√适用 □不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、每股净资产等财务指标的影响，详见“第二节公司简介和主要财务指标之七、近三年主要会计数据和财务指标”。

### 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
张许科	0	0	1,679,496	1,679,496	非公开发行	2024 年 3 月 17 日
泉果基金管理有限公司	0	0	5,388,383	5,388,383	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
吴志伟	0	0	1,049,685	1,049,685	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
嘉实基金管理有限公司	0	0	4,058,782	4,058,782	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
东吴基金管理有限公司	0	0	1,119,664	1,119,664	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
广西农垦资本管理集团有限公司	0	0	3,149,055	3,149,055	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
现代种业发展基金有限公司	0	0	2,414,275	2,414,275	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	0	0	6,997,900	6,997,900	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
李海平	0	0	1,819,454	1,819,454	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
JPMorgan Chase Bank,National Association	0	0	1,679,496	1,679,496	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
南京钢铁股份有限	0	0	1,049,685	1,049,685	非公开	2023 年 3

公司					发行	月 17 日
阳光资产-工商银行-主动配置二号资产管理产品	0	0	1,014,698	1,014,698	非公开发行	2023 年 3 月 17 日
合计	0	0	31,420,573	31,420,573	/	/

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2022 年 9 月 16 日	28.58 元/股	31,420,573	2022 年 9 月 16 日	31,420,573	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,997
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,406
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
张许科	1,679,496	109,299,168	30.97	1,679,496	质押	2,846,300	境内自然人

孙进忠	-7,469,730	17,645,618	5.00	0	未知	/	境内自然人
中信农业科技股份有限公司	0	9,599,915	2.72	0	未知	/	国有法人
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	6,997,900	6,997,900	1.98	6,997,900	未知	/	境内非国有法人
上海证大资产管理有限公司-证大上海武元一号私募证券投资基金	2,150,000	5,550,000	1.57	0	未知	/	其他
中国建设银行股份有限公司-嘉实农业产业股票型证券投资基金	4,955,117	4,955,117	1.40	1,224,633	未知	/	其他
大家人寿保险股份有限公司-万能产品	-387,466	4,575,718	1.30	0	未知	/	未知
李海平	985,457	4,376,126	1.24	1,819,454	未知	/	境内自然人
胡伟	0	4,186,720	1.19	0	质押	700,000	境内自然人
广西农垦资本管理集团有限公司	3,149,055	3,149,055	0.89	3,149,055	未知	/	国有法人
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	17,645,618		人民币普通股	17,645,618			
中信农业科技股份有限公司	9,599,915		人民币普通股	9,599,915			
上海证大资产管理有限公司-证大上海武元一号私募证券投资基金	5,550,000		人民币普通股	5,550,000			
大家人寿保险股份有限公司-万能产品	4,575,718		人民币普通股	4,575,718			
胡伟	4,186,720		人民币普通股	4,186,720			
中国建设银行股份有限公司-嘉实农业产业股票型证券投资基金	3,730,484		人民币普通股	3,730,484			
中国工商银行股份有限公司-中欧消费主题股票型证券投资基金	3,132,658		人民币普通股	3,132,658			
张珍	3,000,000		人民币普通股	3,000,000			
宋永军	3,000,000		人民币普通股	3,000,000			
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，公司回购专户中股份为 6,854,300 股，占公司总股本的比例为 1.94%。						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国农垦产业发展基金（有限合伙）	6,997,900	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
2	广西农垦资本管理集团有限公司	3,149,055	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
3	现代种业发展基金有限公司	2,414,275	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
4	李海平	1,819,454	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
5	张许科	1,679,496	2024年3月17日	0	非公开发行结束之日起后18个月内不转让
6	JPMorgan Chase Bank, National Association	1,679,496	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
7	中国建设银行股份有限公司—嘉实农业产业股票型证券投资基金	1,224,633	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
8	吴志伟	1,049,685	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
9	南京钢铁股份有限公司	1,049,685	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
10	阳光资产—工商银行—主动配置二号资产管理产品	1,014,698	2023年3月17日	0	非公开发行结束之日起后6个月内不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

**(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	公司董事长

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

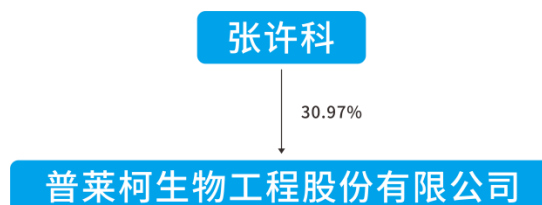
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	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	公司董事长
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

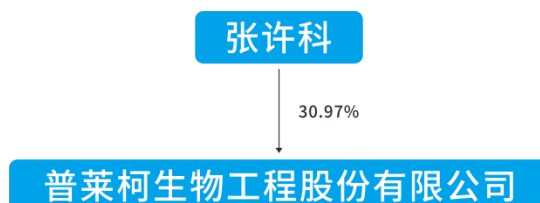


4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅“五、重要会计政策和会计估计”注释 38 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释 61。2022 年度，普莱柯的主营业务收入为人民币 121,484.48 万元，其中销售兽用药品确认的主营业务收入为人民币 118,268.48 万元，占比 97.35%。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。	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； 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； 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； 4) 对本期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>	
请参阅本节“五、公司重要会计政策及会计估计”注释 10、12 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释 5。	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； 2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，

<p>截至 2022 年 12 月 31 日，普莱柯合并财务报表中应收账款的原值为 53,383.92 万元，坏账准备金额 5,220.34 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>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 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估普莱柯的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对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。

(五) 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。

(六) 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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

**立信会计师事务所**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：林雯英**  
**（项目合伙人）**

**中国注册会计师：凌亦超**

**中国·上海**

**二〇二三年四月二十五日**

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		281,037,120.94	168,832,480.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		691,362,309.59	75,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		8,889,660.85	2,652,951.00
应收账款		481,635,772.39	291,645,566.37
应收款项融资		5,753,947.12	10,244,413.50
预付款项		6,071,106.82	5,651,588.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,888,137.43	4,344,279.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		189,656,955.01	170,556,636.76
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		11,017,938.60	4,502,664.87
流动资产合计		1,680,312,948.75	733,430,581.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		208,086,011.54	184,102,606.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		148,593,949.80	207,849,269.18
投资性房地产		26,415,547.09	26,177,934.07
固定资产		635,295,911.08	444,966,991.83
在建工程		308,857,696.02	205,537,181.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,164,645.07	1,095,737.25
无形资产		286,465,527.63	276,078,102.82
开发支出			
商誉		17,812,208.99	17,812,208.99
长期待摊费用			

递延所得税资产		25,162,766.24	5,909,148.30
其他非流动资产		48,401,606.06	65,321,052.28
非流动资产合计		1,706,255,869.52	1,434,850,232.48
资产总计		3,386,568,818.27	2,168,280,813.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,007,486.12	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		48,082,664.90	
应付账款		122,210,863.85	48,947,885.77
预收款项			
合同负债		12,442,626.10	15,155,393.02
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		57,709,044.06	51,307,242.97
应交税费		28,273,560.98	15,568,325.13
其他应付款		277,956,625.90	213,990,864.61
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		18,593.72	
其他流动负债		600,260.71	621,764.55
流动负债合计		554,301,726.34	345,591,476.05
<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		214,187.43	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,262,124.07	6,967,797.74
递延所得税负债		25,291,772.02	15,269,423.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,768,083.52	22,237,221.11
负债合计		588,069,809.86	367,828,697.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		352,916,573.00	321,496,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积		1,328,653,678.14	473,212,619.02
减：库存股		133,545,761.22	133,545,761.22
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		172,010,008.21	159,363,774.68
一般风险准备			
未分配利润		1,078,464,510.28	979,925,484.17
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,798,499,008.41	1,800,452,116.65
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		2,798,499,008.41	1,800,452,116.65
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		3,386,568,818.27	2,168,280,813.81

公司负责人：张许科 主管会计工作负责人：胡伟 会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		168,340,557.52	80,834,236.93
交易性金融资产		691,362,309.59	70,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			1,430,871.00
应收账款		196,610,185.88	138,923,360.41
应收款项融资		2,475,307.12	8,736,413.50
预付款项		2,354,085.56	2,727,519.60
其他应收款		21,713,636.09	66,778,077.42
其中：应收利息			
应收股利		20,000,000.00	20,000,000.00
存货		91,545,682.70	96,028,400.60
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		5,883,347.20	3,467,415.38
流动资产合计		1,180,285,111.66	468,926,294.84
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		903,796,632.39	704,364,276.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		134,792,913.36	196,428,397.18
投资性房地产		4,011,210.94	4,516,745.06

固定资产		336,066,154.29	305,327,675.68
在建工程		220,650,042.20	59,835,631.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		93,196,876.29	77,659,103.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,745,298.56	3,970,178.87
其他非流动资产		15,667,388.04	55,653,929.58
非流动资产合计		1,727,926,516.07	1,407,755,937.37
资产总计		2,908,211,627.73	1,876,682,232.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,394,363.90	
应付账款		54,358,421.12	21,464,922.26
预收款项			
合同负债		7,275,485.80	7,872,961.95
应付职工薪酬		34,582,765.38	31,011,687.73
应交税费		3,513,931.36	3,866,954.95
其他应付款		162,742,899.20	150,437,951.65
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		230,620.09	263,356.00
流动负债合计		285,098,486.85	214,917,834.54
<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		2,800,555.07	1,255,933.70
递延所得税负债		24,006,074.35	14,597,579.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,806,629.42	15,853,513.65
负债合计		311,905,116.27	230,771,348.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		352,916,573.00	321,496,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,352,608,759.31	497,167,700.19
减：库存股		133,545,761.22	133,545,761.22
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		167,912,734.72	155,266,501.19
未分配利润		856,414,205.65	805,526,443.86
所有者权益（或股东权益）合计		2,596,306,511.46	1,645,910,884.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,908,211,627.73	1,876,682,232.21

公司负责人：张许科 主管会计工作负责人：胡伟 会计机构负责人：裴莲凤

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		1,228,016,476.46	1,098,568,103.53
其中：营业收入		1,228,016,476.46	1,098,568,103.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,026,575,921.89	866,629,507.42
其中：营业成本		457,340,033.52	379,948,815.70
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		12,765,590.33	11,291,949.34
销售费用		364,701,902.17	300,039,141.89
管理费用		105,387,847.81	91,835,047.48
研发费用		90,455,075.43	85,572,331.13
财务费用		-4,074,527.37	-2,057,778.12
其中：利息费用		728,291.63	
利息收入		4,449,133.28	2,499,770.91
加：其他收益		21,857,232.78	41,207,856.49
投资收益（损失以“-”号填列）		5,639,546.74	-15,841.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,134,503.72	-8,378,806.43
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）		-25,569,189.91	20,409,560.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,952,233.33	-8,241,655.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-206,255.69	-713,618.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		183,209,655.16	284,584,897.77
加：营业外收入		2,266,828.26	2,547,526.31
减：营业外支出		1,463,118.77	2,956,327.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		184,013,364.65	284,176,096.50
减：所得税费用		9,899,765.01	40,038,689.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		174,113,599.64	244,137,406.56
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		174,113,599.64	244,137,406.56
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）		174,113,599.64	244,137,406.56
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(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		174,113,599.64	244,137,406.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		174,113,599.64	244,137,406.56
(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)		0.54	0.78
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.54	0.78

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：张许科 主管会计工作负责人：胡伟 会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		603,445,641.06	555,788,279.60
减：营业成本		218,017,476.88	185,525,460.77
税金及附加		6,381,993.85	5,751,979.01
销售费用		185,708,890.65	156,099,390.15
管理费用		61,225,236.03	54,446,601.92
研发费用		62,520,617.88	54,732,624.80
财务费用		-4,274,369.54	-818,686.84
其中：利息费用		530,833.33	
利息收入		4,918,216.69	869,170.37
加：其他收益		14,040,079.97	28,224,818.52
投资收益（损失以“-”号填列）		61,543,366.97	122,088,752.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,498,053.22	-8,385,980.86
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）		-26,110,855.13	16,752,411.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,375,667.22	-4,925,132.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		54,079.36	-339,619.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,016,799.26	261,852,140.82
加：营业外收入		2,251,744.92	969,878.84

减：营业外支出		1,149,057.89	2,553,623.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,119,486.29	260,268,395.85
减：所得税费用		-6,342,849.03	16,878,984.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,462,335.32	243,389,410.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		126,462,335.32	243,389,410.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		126,462,335.32	243,389,410.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.39	0.77
（二）稀释每股收益(元/股)		0.39	0.77

公司负责人：张许科 主管会计工作负责人：胡伟 会计机构负责人：裴莲凤

### 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		1,054,697,102.09	1,007,077,384.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净			

增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,561,591.67	2,737,009.94
收到其他与经营活动有关的现金		53,412,454.24	73,313,940.63
经营活动现金流入小计		1,111,671,148.00	1,083,128,335.22
购买商品、接受劳务支付的现金		272,073,183.12	326,302,338.61
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		223,618,736.29	216,088,452.56
支付的各项税费		66,025,947.28	82,660,450.96
支付其他与经营活动有关的现金		316,824,189.21	245,543,370.13
经营活动现金流出小计		878,542,055.90	870,594,612.26
经营活动产生的现金流量净额		233,129,092.10	212,533,722.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		193,023,819.88	684,277,879.33
取得投资收益收到的现金		25,774,050.46	8,362,964.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		447,750.70	1,070,614.54
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		219,245,621.04	693,711,458.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		356,757,303.33	317,541,865.47
投资支付的现金		818,776,800.00	506,675,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,175,534,103.33	824,216,865.47
投资活动产生的现金流量净额		-956,288,482.29	-130,505,406.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		888,019,976.58	
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		37,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		925,019,976.58	
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,649,145.51	157,320,850.00
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		2,298,799.99	253,511.01
筹资活动现金流出小计		95,947,945.50	157,574,361.01
筹资活动产生的现金流量净额		829,072,031.08	-157,574,361.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		340,843.45	-215,928.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		106,253,484.34	-75,761,973.07
加：期初现金及现金等价物余额		164,509,333.80	240,271,306.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		270,762,818.14	164,509,333.80

公司负责人：张许科 主管会计工作负责人：胡伟 会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		555,174,085.01	510,176,244.61
收到的税费返还		3,302,980.35	1,383,299.79
收到其他与经营活动有关的现金		35,124,744.05	48,088,090.30
经营活动现金流入小计		593,601,809.41	559,647,634.70
购买商品、接受劳务支付的现金		110,264,875.60	160,877,863.37
支付给职工及为职工支付的现金		129,391,469.45	120,997,024.08
支付的各项税费		34,129,826.57	35,910,413.86



支付其他与经营活动有关的现金		184,797,023.52	134,120,412.84
经营活动现金流出小计		458,583,195.14	451,905,714.15
经营活动产生的现金流量净额		135,018,614.27	107,741,920.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		181,862,319.10	312,077,879.33
取得投资收益收到的现金		80,041,420.19	110,474,733.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		370,629.57	752,030.98
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		73,153,359.44	
投资活动现金流入小计		335,427,728.30	423,304,643.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,589,988.86	110,735,531.84
投资支付的现金		984,589,300.00	233,300,000.00
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		24,750,000.00	47,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,208,929,288.86	391,035,531.84
投资活动产生的现金流量净额		-873,501,560.56	32,269,112.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		888,019,976.58	
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		918,019,976.58	
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,459,173.33	157,320,850.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,298,799.99	253,511.01
筹资活动现金流出小计		95,757,973.32	157,574,361.01
筹资活动产生的现金流量净额		822,262,003.26	-157,574,361.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,145.41	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		83,766,911.56	-17,563,328.31
加：期初现金及现金等价物余额		80,834,236.93	98,397,565.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		164,601,148.49	80,834,236.93

公司负责人：张许科 主管会计工作负责人：胡伟 会计机构负责人：裴莲凤

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 年末余额	321,496,000 .00				473,212,619.02	133,545,761.22			159,363,774.68		979,925,484.17		1,800,452,116.65		1,800,452,116.65
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	321,496,000 .00				473,212,619.02	133,545,761.22			159,363,774.68		979,925,484.17		1,800,452,116.65		1,800,452,116.65
三、本期 增减变动 金额(减 少以“-” 号填列)	31,420,573. 00				855,441,059.12				12,646,233.53		98,539,026.11		998,046,891.76		998,046,891.76
(一) 综 合收益总 额											174,113,599.64		174,113,599.64		174,113,599.64
(二) 所 有者投入 和减少资	31,420,573. 00				855,441,059.12								886,861,632.12		886,861,632.12

2022 年年度报告

本														
1. 所有者投入的普通股	31,420,573.00				854,399,950.22								885,820,523.22	885,820,523.22
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					1,041,108.90								1,041,108.90	1,041,108.90
(三) 利润分配								12,646,233.53	-75,574,573.53				-62,928,340.00	-62,928,340.00
1. 提取盈余公积								12,646,233.53	-12,646,233.53					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-62,928,340.00				-62,928,340.00	-62,928,340.00
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														

2022 年年度报告

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	352,916,573.00				1,328,653,678.14	133,545,761.22		172,010,008.21		1,078,464,510.28		2,798,499,008.41	2,798,499,008.41

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	321,496,000.00				469,222,341.18	133,545,761.22			135,024,833.59		917,447,868.70		1,709,645,282.25		1,709,645,282.25
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	321,496,000.00			469,222,341.18	133,545,761.22		135,024,833.59	917,447,868.70		1,709,645,282.25		1,709,645,282.25	
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)				3,990,277.84			24,338,941.09	62,477,615.47		90,806,834.40		90,806,834.40	
(一) 综合收益总额								244,137,406.56		244,137,406.56		244,137,406.56	
(二) 所有者投入和减少资本				3,990,277.84						3,990,277.84		3,990,277.84	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				3,990,277.84						3,990,277.84		3,990,277.84	
(三) 利润分配							24,338,941.09	-181,659,791.09		-157,320,850.00		-157,320,850.00	
1. 提取盈余公积							24,338,941.09	-24,338,941.09					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-157,320,850.00		-157,320,850.00		-157,320,850.00	
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、本期期末余额	321,496,000.00			473,212,619.02	133,545,761.22			159,363,774.68		979,925,484.17			1,800,452,116.65	1,800,452,116.65

公司负责人：张许科 主管会计工作负责人：胡伟 会计机构负责人：裴莲凤

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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							

## 2022 年年度报告

一、上年年末余额	321,496,00 0.00				497,167,70 0.19	133,545,76 1.22			155,266,5 01.19	805,526,4 43.86	1,645,910, 884.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,496,00 0.00				497,167,70 0.19	133,545,76 1.22			155,266,5 01.19	805,526,4 43.86	1,645,910, 884.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,420,573. 00				855,441,05 9.12				12,646,23 3.53	50,887,76 1.79	950,395,62 7.44
（一）综合收益总额										126,462,3 35.32	126,462,33 5.32
（二）所有者投入和减少资本	31,420,573. 00				855,441,05 9.12						886,861,63 2.12
1. 所有者投入的普通股	31,420,573. 00				854,399,95 0.22						885,820,52 3.22
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,041,108. 90						1,041,108. 90
（三）利润分配									12,646,23 3.53	-75,574,57 3.53	-62,928,34 0.00
1. 提取盈余公积									12,646,23 3.53	-12,646,23 3.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,928,34 0.00	-62,928,34 0.00
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											

## 2022 年年度报告

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	352,916,573.00				1,352,608,759.31	133,545,761.22			167,912,734.72	856,414,205.65	2,596,306,511.46

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	321,496,000.00				493,177,422.35	133,545,761.22			130,927,560.10	743,796,824.09	1,555,852,045.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,496,000.00				493,177,422.35	133,545,761.22			130,927,560.10	743,796,824.09	1,555,852,045.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,990,277.84				24,338,941.09	61,729,619.77	90,058,838.70
（一）综合收益总额										243,389,410.86	243,389,410.86
（二）所有者投入和减少资本					3,990,277.84						3,990,277.84
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					3,990,277.84						3,990,277.84
（三）利润分配									24,338,941.09	-181,659,791.09	-157,320,850.00
1. 提取盈余公积									24,338,941.09	-24,338,941.09	



2022 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-157,320,850.00	-157,320,850.00
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	321,496,000.00				497,167,700.19	133,545,761.22			155,266,501.19	805,526,443.86	1,645,910,884.02

公司负责人：张许科 主管会计工作负责人：胡伟 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。变更后总股本为 32,149.60 万股。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。

2022 年 9 月，根据公司 2021 年第二次临时股东大会决议和《公司章程》规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1251 号《关于核准普莱柯生物工程股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司申请新增注册资本为人民币 3,142.0573 万元，向特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 3,142.0573 万股，每股面值 1 元。募集资金到位后，公司注册资本变更为 35,291.6573 万元，股本变更为 35,291.6573 万股。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司股本总数 35,291.6573 万股，注册资本为 35,291.6573 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 2023 年 4 月 25 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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

详见以下内容：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

##### ②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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (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。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

各类金融资产信用损失的确定方法：

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于应收票据，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

## 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

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

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

参照金融工具中应收款项融资部分

## 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

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



组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 3	其他

## 15. 存货

适用  不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 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，是指对被投资单位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**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

**(2) 通过企业合并以外的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。

**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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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带来经济利益，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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用  不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见本附注 42 租赁（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、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。

#### 2、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

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

## 2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31. 长期待摊费用

适用  不适用

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (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

详见本附注 42 租赁（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

**35. 预计负债**

□适用 √不适用

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**1、收入确认和计量所采用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

**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或非货币性资产，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**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

**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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

### (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

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 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

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

公司回购自身权益工具（库存股）支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益，不确认金融资产。库存股可由企业自身购回和持有。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具的，作为权益的变动处理。

### 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)

<p>财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行其中“关于试运行销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定。</p>	<p>本次会计政策变更是因按照国家财政部发布的相关会计准则而进行的变更，不涉及以前年度的追溯调整，无需提交董事会、股东大会审议。</p>	<p>见下方说明</p>
<p>财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”的规定。</p>	<p>本次会计政策变更是因按照国家财政部发布的相关会计准则而进行的变更，不涉及以前年度的追溯调整，无需提交董事会、股东大会审议。</p>	<p>见下方说明</p>

### （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

#### ①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定对财务报表无影响。

#### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定对财务报表无影响。

### （2）执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。本公司执行该规定对财务报表无影响。

### （3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

#### ①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

其他说明

无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

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%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	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 2022 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 2020 年 12 月颁发的编号为 GR202041001498 号《高新技术企业证书》，公司自 2020 年度起被继续认定为高新技术企业，有效期三年。故 2022 年度公司企业所得税减按 15% 税率征收。

惠中兽药与新正好均于 2020 年 12 月通过高新技术企业认定，有效期三年；惠中生物于 2021 年 12 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 2022 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	2,610.00	
银行存款	270,760,208.14	164,509,333.80
其他货币资金	10,274,302.80	4,323,146.54
合计	281,037,120.94	168,832,480.34
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到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 1）	4,385,015.91	4,323,146.54
银行承兑汇票保证金	5,889,286.89	
合计	10,274,302.80	4,323,146.54

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（现已更名为中原银行南昌路支行）方可办理。截止 2022 年 12 月 31 日，该账户余额为 4,385,015.91 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	691,362,309.59	75,000,000.00
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	691,362,309.59	75,000,000.00
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	691,362,309.59	75,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	8,889,660.85	2,652,951.00
合计	8,889,660.85	2,652,951.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	497,750.04
合计	497,750.04

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



按单项计提坏账准备	3,865,730.00	29.23	3,865,730.00	100.00							
其中：											
单项金额重大但单独计提坏账准备	3,865,730.00	29.23	3,865,730.00	100.00							
按组合计提坏账准备	9,357,537.74	70.77	467,876.89	5.00	8,889,660.85	2,792,580.00	100.00	139,629.00	5.00	2,652,951.00	
其中：											
商业承兑汇票	9,357,537.74	70.77	467,876.89	5.00	8,889,660.85	2,792,580.00	100.00	139,629.00	5.00	2,652,951.00	
合计	13,223,267.74	100.00	4,333,606.89	/	8,889,660.85	2,792,580.00	100.00	139,629.00	/	2,652,951.00	

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
按单项计提坏账准备	3,865,730.00	3,865,730.00	100.00	预计无法收回
合计	3,865,730.00	3,865,730.00	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：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	9,357,537.74	467,876.89	5.00
合计	9,357,537.74	467,876.89	/

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

#### (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	467,782,880.90
1 至 2 年	34,784,843.85
2 至 3 年	9,353,993.09
3 年以上	
3 至 4 年	2,609,333.50
4 至 5 年	5,667,022.92
5 年以上	13,641,097.92
合计	533,839,172.18

#### (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	19,956,619 .87	3.7 4	19,956,619 .87	100. 00		16,117,470 .90	4.8 9	16,117,470 .90	100. 00	
其中：										
单 项 金 额 重 大 但 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
按组合计提坏账准备									
其中：									
组合1									
合计		/		/		/		/	

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
按单项计提坏账准备	19,956,619.87	19,956,619.87	100.00	预计无法收回
合计	19,956,619.87	19,956,619.87	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: 应收外部客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	466,410,980.90	23,320,549.05	5.00
1-2 年 (含 2 年)	33,952,303.85	3,395,230.38	10.00
2-3 年 (含 3 年)	8,500,044.09	1,700,008.82	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,596,121.50	798,060.75	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,950,855.25	1,560,684.20	80.00
5 年以上	1,472,246.72	1,472,246.72	100.00
合计	513,882,552.31	32,246,779.92	

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	16,117,470.90	4,793,312.99		954,164.02		19,956,619.87
按组合计提坏账准备	21,708,809.80	10,537,970.12				32,246,779.92
合计	37,826,280.70	15,331,283.11		954,164.02		52,203,399.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	954,164.02

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	12,227,750.00	2.29	611,387.50
第二名	8,755,170.00	1.64	437,758.50
第三名	6,656,169.90	1.25	348,208.50
第四名	6,400,000.00	1.20	6,400,000.00
第五名	6,347,268.16	1.19	317,363.41
合计	40,386,358.06	7.57	8,114,717.91

其他说明  
无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,753,947.12	10,244,413.50
合计	5,753,947.12	10,244,413.50

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	上年年末余额	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
银行承兑汇票	10,244,413.50	18,987,817.49	23,478,283.87		5,753,947.12	

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	5,648,068.92	93.03	5,342,588.24	94.53
1 至 2 年	195,651.95	3.22	216,919.36	3.84
2 至 3 年	155,304.80	2.56	25,617.00	0.45
3 年以上	72,081.15	1.19	66,464.15	1.18
合计	6,071,106.82	100.00	5,651,588.75	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,175,460.00	19.36
第二名	620,819.28	10.23
第三名	566,500.00	9.33
第四名	459,000.00	7.56
第五名	439,375.00	7.24
合计	3,261,154.28	53.72

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,888,137.43	4,344,279.74
合计	4,888,137.43	4,344,279.74

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	2,589,461.55
1 至 2 年	1,521,980.90
2 至 3 年	985,529.52
3 年以上	
3 至 4 年	572,200.00
4 至 5 年	244,212.75
5 年以上	620,520.00
合计	6,533,904.72

**(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	5,936,791.09	5,301,084.35
其他	597,113.63	261,990.35
合计	6,533,904.72	5,563,074.70

**(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)	
2022年1月1日余额	1,218,794.96			1,218,794.96
2022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	426,972.33			426,972.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,645,767.29			1,645,767.29

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	1,218,794.96	426,972.33				1,645,767.29
合计	1,218,794.96	426,972.33				1,645,767.29

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	保证金及押金	600,000.00	2-3 年	9.18	120,000.00
第二名	保证金及押金	537,450.00	1 年以内	8.23	26,872.50
第三名	保证金及押金	425,900.00	3 年以内	6.52	44,512.95
第四名	保证金及押金	319,200.00	1 年以内	4.89	15,960.00
第五名	保证金及押金	212,992.33	1 年以内、5 年以上	3.26	153,149.62
合计	/	2,095,542.33	/	32.08	360,495.07

## (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	47,742,172.73		47,742,172.73	38,196,768.86		38,196,768.86
周转材料	19,728,679.48		19,728,679.48	18,635,987.13		18,635,987.13
在产品	62,624,320.99		62,624,320.99	44,725,500.96		44,725,500.96
库存商品	56,442,044.87		56,442,044.87	68,612,683.58		68,612,683.58
发出商品	3,119,736.94		3,119,736.94	385,696.23		385,696.23
合计	189,656,955.01		189,656,955.01	170,556,636.76		170,556,636.76

**(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
预缴企业所得税	5,758,102.61	3,531,202.74
待抵扣增值税	5,259,835.99	829,952.70
非公开发行股票费用		141,509.43
合计	11,017,938.60	4,502,664.87

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中普生物	137,290,656.92	40,489,300.00		-14,214,771.41						163,565,185.51
富道生物	12,799,806.67	2,187,500.00		-1,636,397.84						13,350,908.83
中科基因	30,309,581.08			-598,641.77		1,041,108.90				30,752,048.21
世纪萌邦	3,699,819.24			-3,699,819.24						
洛阳富道新材料研究院有限公司（以下简称“富道新材料”）	2,742.45			-52.66						2,689.79
惠济生		400,000.00		15,179.20						415,179.20
小计	184,102,606.36	43,076,800.00		-20,134,503.72		1,041,108.90				208,086,011.54
合计	184,102,606.36	43,076,800.00		-20,134,503.72		1,041,108.90				208,086,011.54

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	148,593,949.80	207,849,269.18
其中：债务工具投资		
权益工具投资	148,593,949.80	207,849,269.18
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	148,593,949.80	207,849,269.18

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

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,392,477.67			39,392,477.67
2.本期增加金额	4,873,918.80			4,873,918.80
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,873,918.80			4,873,918.80
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	44,266,396.47			44,266,396.47
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,214,543.60			13,214,543.60

2.本期增加金额	4,636,305.78			4,636,305.78
(1) 计提或摊销	1,904,097.07			1,904,097.07
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,732,208.71			2,732,208.71
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,850,849.38			17,850,849.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,415,547.09			26,415,547.09
2.期初账面价值	26,177,934.07			26,177,934.07

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	2,108,643.32	办理房产证资料已递交

其他说明

□适用 √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	635,295,911.08	444,966,991.83
固定资产清理		
合计	635,295,911.08	444,966,991.83

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	专用设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	370,608,373.36	375,783,307.94	13,059,247.06	9,126,178.34	768,577,106.70
2.本期增加金额	120,274,461.76	129,567,792.55	1,221,892.67	1,170,726.99	252,234,873.97
(1) 购置		39,139,849.54	1,061,007.71	1,170,726.99	41,371,584.24
(2) 在建工程转入	120,274,461.76	90,427,943.01	160,884.96		210,863,289.73
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,873,918.80	7,386,934.09	73,072.58		12,333,925.47
(1) 处置或报废		7,386,934.09	73,072.58		7,460,006.67
(2) 转入投资性房地产等	4,873,918.80				4,873,918.80
4.期末余额	486,008,916.32	497,964,166.40	14,208,067.15	10,296,905.33	1,008,478,055.20
二、累计折旧					
1.期初余额	131,811,971.09	175,638,368.82	8,841,450.47	7,318,324.49	323,610,114.87
2.本期增加金额	22,647,410.75	34,471,094.77	1,304,564.14	358,539.37	58,781,609.03
(1) 计提	22,647,410.75	34,471,094.77	1,304,564.14	358,539.37	58,781,609.03
3.本期减少金额	2,732,208.71	6,420,348.17	57,022.90		9,209,579.78
(1) 处置或报废		6,420,348.17	57,022.90		6,477,371.07
(2) 转入投资性房地产等	2,732,208.71				2,732,208.71
4.期末余额	151,727,173.13	203,689,115.42	10,088,991.71	7,676,863.86	373,182,144.12
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	334,281,743.19	294,275,050.98	4,119,075.44	2,620,041.47	635,295,911.08
2.期初账面	238,796,402.27	200,144,939.12	4,217,796.59	1,807,853.85	444,966,991.83



价值					
----	--	--	--	--	--

## (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
专用设备	1,153.85

## (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	82,215,396.20	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	308,857,696.02	205,537,181.40
工程物资		
合计	308,857,696.02	205,537,181.40

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

普莱柯生物制品改扩建项目（车间二）	91,579,597.99		91,579,597.99	35,948,296.14		35,948,296.14
兽用灭活疫苗生产项目（一期）	81,566,683.43		81,566,683.43	14,903,764.33		14,903,764.33
生物安全三级实验室	68,484,836.09		68,484,836.09			
产品质检车间项目	44,718,520.50		44,718,520.50	1,956,129.51		1,956,129.51
普莱柯生物制品改扩建项目（车间三）	11,340,627.75		11,340,627.75	8,574,631.26		8,574,631.26
生物制品车间及配套设施改扩建项目	4,780,000.00		4,780,000.00	34,738,224.64		34,738,224.64
零星工程	3,196,947.90		3,196,947.90	4,023,093.75		4,023,093.75
待安装设备	1,940,557.52		1,940,557.52	9,662,375.13		9,662,375.13
GMP 车间建设改建项目	1,249,924.84		1,249,924.84	7,493,423.79		7,493,423.79
兽用生物制品产业化项目				26,479,289.69		26,479,289.69
翠微路厂区车间三升级改造				893,900.00		893,900.00
兽用药品制剂综合车间建设项目				60,864,053.16		60,864,053.16
合计	308,857,696.02		308,857,696.02	205,537,181.40		205,537,181.40

注：生物安全三级实验室项目上年年末余额列报在零星工程项目。

## (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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

普莱柯生物制品改扩建项目（车间二）	180,500,000.00	35,948,296.14	75,374,174.58	19,742,872.73		91,579,597.99	81.13	尚未完工				其他来源
兽用灭活疫苗生产项目（一期）	317,771,400.00	14,903,764.33	66,662,919.10			81,566,683.43	25.67	尚未完工				募集资金、自有资金
生物安全三级实验室	200,000,000.00	433,090.00	68,051,746.09			68,484,836.09	34.24	尚未完工				其他来源
产品质检车间项目	82,000,000.00	1,956,129.51	42,762,390.99			44,718,520.50	54.53	尚未完工				募集资金、自有资金
普莱柯生物制品改扩建项目（车间三）	14,840,000.00	8,574,631.26	2,765,996.49			11,340,627.75	76.42	尚未完工				其他来源
生物制品车间及配套设施改扩建项目	250,842,400.00	34,738,224.64	11,161,281.85	41,119,506.49		4,780,000.00	18.36	尚未完工				募集资金、自有资金
GMP 车间建设改建项目	20,060,000.00	7,493,423.79	4,943,405.68	11,186,904.63		1,249,924.84	62.00	尚未完工				其他来源

翠微路 厂区车 间三升 级改造	8,000, 000.00	893,900.0 0	106,100.0 0	1,000,000 .00				已完 工				其他 来源
普用生 物制品 产业化 项目	40,000 ,000.0 0	26,479,28 9.69	3,207,088 .87	29,686,37 8.56				已完 工				其他 来源
普用药 品制剂 综合车 间建设 项目	118,00 0,000. 00	60,864,05 3.16	36,457,00 3.17	97,321,05 6.33				已完 工				其他 来源
合计	1,232 ,013, 800.0 0	192,284,8 02.52	311,492,1 06.82	200,056,7 18.74		303,720,1 90.60	/	/		/	/	

注：项目投资预算数不包含土地投资预算、铺底流动资金预算。

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,253,791.05	1,253,791.05

2.本期增加金额	232,781.15	232,781.15
(1) 新增租赁	232,781.15	232,781.15
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,486,572.20	1,486,572.20
二、累计折旧		
1.期初余额	158,053.80	158,053.80
2.本期增加金额	163,873.33	163,873.33
(1)计提	163,873.33	163,873.33
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	321,927.13	321,927.13
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	1,164,645.07	1,164,645.07
2.期初账面价值	1,095,737.25	1,095,737.25

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	财务及管理软件	技术使用费	合计
一、账面原值				
1.期初余额	276,063,154.63	7,006,039.74	83,579,577.67	366,648,772.04
2.本期增加金额	222,557.17	822,702.97	22,310,000.00	23,355,260.14
(1)购置	222,557.17	822,702.97	22,310,000.00	23,355,260.14
(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	276,285,711.80	7,828,742.71	105,889,577.67	390,004,032.18
二、累计摊销				
1.期初余额	38,345,251.39	1,655,016.30	50,570,401.53	90,570,669.22

2.本期增加金额	5,322,793.80	1,304,514.16	6,340,527.37	12,967,835.33
(1) 计提	5,322,793.80	1,304,514.16	6,340,527.37	12,967,835.33
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	43,668,045.19	2,959,530.46	56,910,928.90	103,538,504.55
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	232,617,666.61	4,869,212.25	48,978,648.77	286,465,527.63
2.期初账面价值	237,717,903.24	5,351,023.44	33,009,176.14	276,078,102.82

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	
账面原值						
普莱柯（南京）	17,812,208 .99					17,812,20 8.99
合计	17,812,208 .99					17,812,20 8.99

### (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）形成商誉相关的最小资产组。评估范围为含商誉的资产组（固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、其他非流动资产和完全商誉）。

**(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
2023年-2027年 (后续为稳定期)	注	持平	根据预测的收入、 成本、费用等计算	15.19%

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2022年平均价格预测未来产品的售价，预计2023年至2027年之间，普莱柯（南京）销售收入预期增长率分别为26.19%、88.00%、48.94%、42.86%、30.00%。

**(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

**30、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
信用减值损失	58,128,238.42	9,284,950.14	38,138,388.33	5,720,758.24
固定资产账面价值与 计税基础差异	1,951,511.46	487,877.87		
税法可抵扣亏损	99,799,033.16	14,969,854.97		

递延收益	2,800,555.07	420,083.26	1,255,933.70	188,390.06
合计	162,679,338.11	25,162,766.24	39,394,322.03	5,909,148.30

## (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	2,330,268.00	582,566.99	2,687,373.70	671,843.42
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	31,353,007.26	4,702,951.09	60,826,171.98	9,123,925.80
固定资产账面价值与计税基础差异	129,786,541.95	19,501,907.50	36,491,027.68	5,473,654.15
交易性金融资产公允价值变动	3,362,309.59	504,346.44		
合计	166,832,126.80	25,291,772.02	100,004,573.36	15,269,423.37

## (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	48,401,606.06		48,401,606.06	65,321,052.28		65,321,052.28
合计	48,401,606.06		48,401,606.06	65,321,052.28		65,321,052.28

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	7,000,000.00	
应付利息	7,486.12	
合计	7,007,486.12	

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	48,082,664.90	
合计	48,082,664.90	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	39,523,880.47	15,974,638.83
材料款	81,183,516.46	29,394,053.15
其他款项	1,503,466.92	3,579,193.79
合计	122,210,863.85	48,947,885.77

## (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	3,703,790.02	工程项目的尾款
合计	3,703,790.02	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,139,777.77	14,155,393.02
预收技术转让及技术合作开发款	1,000,000.00	1,000,000.00
预收技术服务费	165,000.00	
房租收入	137,848.33	
合计	12,442,626.10	15,155,393.02

## (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	51,307,242.97	215,453,804.08	209,052,002.99	57,709,044.06
二、离职后福利-设定提存计划		15,447,931.10	15,447,931.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	51,307,242.97	230,901,735.18	224,499,934.09	57,709,044.06
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (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	32,240,790.41	185,740,847.07	183,425,696.06	34,555,941.42
二、职工福利费		9,353,373.23	9,353,373.23	
三、社会保险费		7,284,221.54	7,284,221.54	
其中：医疗保险费		6,523,985.31	6,523,985.31	
工伤保险费		671,833.97	671,833.97	
生育保险费		88,402.26	88,402.26	
四、住房公积金		5,214,775.00	5,214,775.00	
五、工会经费和职工教育经费	19,066,452.56	7,860,587.24	3,773,937.16	23,153,102.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	51,307,242.97	215,453,804.08	209,052,002.99	57,709,044.06

## (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		14,812,796.02	14,812,796.02	
2、失业保险费		635,135.08	635,135.08	
3、企业年金缴费				
合计		15,447,931.10	15,447,931.10	

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	8,691,342.05	5,843,505.91
企业所得税	16,020,003.54	6,875,770.00
个人所得税	567,554.45	567,219.60
城市维护建设税	595,741.74	409,045.37
房产税	1,187,768.04	986,009.84
教育费附加	425,595.47	292,175.40
土地使用税	515,665.23	455,188.49
印花税	249,719.19	123,094.40
环境保护税	4,948.67	4,929.92
水资源税	15,222.60	11,086.20
车船使用税		300.00
合计	28,273,560.98	15,568,325.13

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		
其他应付款	277,956,625.90	213,990,864.61
合计	277,956,625.90	213,990,864.61

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

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用	220,860,050.17	148,125,334.71
保证金及押金	54,726,858.98	65,317,163.98
其他	2,369,716.75	548,365.92
合计	277,956,625.90	213,990,864.61

###### (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	13,819,197.75	经销商经营保证金
应付费用	20,582,262.36	尚未支付的产品推广费、技术服务费、疫苗接种配套费、应激处置费
合计	34,401,460.11	/

其他说明：  
 适用  不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	18,593.72	
合计	18,593.72	

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	600,260.71	621,764.55
合计	600,260.71	621,764.55

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	232,781.15	
其中：未确认融资费用	-67,218.85	
一年内到期的租赁负债	-18,593.72	
合计	214,187.43	

其他说明：

无

**48、 长期应付款****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款****(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	6,967,797.74	10,350,000.00	9,055,673.67	8,262,124.07	与资产、收益相关
合计	6,967,797.74	10,350,000.00	9,055,673.67	8,262,124.07	/

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	3,904,000.00					3,904,000.00	与收益相关
专业化众创空间奖补资金	1,807,864.04			250,295.04		1,557,569.00	与资产相关
非洲猪瘟亚单位疫苗研发		2,250,000.00		771,428.52		1,478,571.48	与收益相关
大院大所大企业政策兑现资金	1,255,933.70			311,033.43		944,900.27	与资产相关
中原英才计划(育才系列)		500,000.00		166,666.68		333,333.32	与收益相关
动物用生物制品创制与应用		100,000.00		56,250.00		43,750.00	与收益相关
中原学者科学家工作室(田克恭)配套支持资金		6,000,000.00		6,000,000.00			与收益相关
科技研发专项		1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关

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	321,496,000.00	31,420,573.00				31,420,573.00	352,916,573.00

其他说明：

2022年9月，根据公司2021年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1251号《关于核准普莱柯生物工程股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票3,142.0573万股，发行价格28.58元/股，募集资金总额为897,999,976.34元，扣除不含税发行费用12,179,453.12元，募集资金净额为人民币885,820,523.22元，其中新增注册资本人民币31,420,573.00元，资本溢价人民币854,399,950.22元。

**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）	448,635,302.01	854,399,950.22		1,303,035,252.23
其他资本公积	24,577,317.01	1,041,108.90		25,618,425.91
合计	473,212,619.02	855,441,059.12		1,328,653,678.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见“第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之53、股本”

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	133,545,761.22			133,545,761.22
合计	133,545,761.22			133,545,761.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

五

#### 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	159,363,774.68	12,646,233.53		172,010,008.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	159,363,774.68	12,646,233.53		172,010,008.21

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	979,925,484.17	917,447,868.70
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	979,925,484.17	917,447,868.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,113,599.64	244,137,406.56
减：提取法定盈余公积	12,646,233.53	24,338,941.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,928,340.00	157,320,850.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,078,464,510.28	979,925,484.17

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 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	1,214,844,768.88	445,608,407.26	1,087,541,436.39	372,931,072.93
其他业务	13,171,707.58	11,731,626.26	11,026,667.14	7,017,742.77
合计	1,228,016,476.46	457,340,033.52	1,098,568,103.53	379,948,815.70

## (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
房产税	4,501,787.67	3,931,649.78
城市维护建设税	2,830,048.27	2,868,357.00
教育费附加	2,021,363.75	2,048,826.42
土地使用税	2,119,677.87	1,820,397.62
印花税	1,122,828.93	537,311.60
水资源税	62,438.40	44,460.00
车船使用税	23,460.00	22,020.00
环境保护税	83,985.44	18,926.92
合计	12,765,590.33	11,291,949.34

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	240,398,812.13	171,682,746.24
职工薪酬	79,147,851.34	72,265,623.19
差旅费	19,405,942.21	20,909,413.73
招待费	10,390,483.94	13,747,857.25
业务宣传费	6,099,232.07	6,263,623.32
会议费	3,103,482.30	9,157,643.73
折旧费	1,792,466.50	1,642,257.47
广告费	886,210.10	1,275,263.97
其他	3,477,421.58	3,094,712.99
合计	364,701,902.17	300,039,141.89

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	44,675,993.36	42,363,133.53
折旧费	12,207,776.25	6,760,487.36
无形资产摊销	10,529,835.33	9,379,213.64
技术服务费	9,227,487.16	5,764,332.50
办公费	5,648,335.82	3,658,703.86
招待费	2,750,789.43	3,482,344.16
环保费	2,583,900.56	2,046,862.06
存货报废损失	2,015,097.53	1,714,267.55
差旅费	709,928.25	1,107,981.31
其他	15,038,704.12	15,557,721.51
合计	105,387,847.81	91,835,047.48

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	37,320,779.08	39,850,321.15
技术合作费	19,114,478.77	5,618,668.01
材料费	12,127,914.44	18,282,362.92
折旧费	10,069,860.56	10,117,982.89
燃料与动力费	5,070,429.77	4,788,997.81
无形资产摊销	2,332,000.00	2,644,000.00
办公费	571,940.73	939,890.19
差旅费	477,361.30	861,054.37
其他	3,370,310.78	2,469,053.79
合计	90,455,075.43	85,572,331.13

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	728,291.63	
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	4,449,133.28	2,499,770.91

汇兑损益	-575,693.21	215,928.38
其他	222,007.49	226,064.41
合计	-4,074,527.37	-2,057,778.12

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	21,631,618.83	41,011,789.88
三代手续费返还	225,613.95	196,066.61
合计	21,857,232.78	41,207,856.49

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	-20,134,503.72	-8,378,806.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	2,887,791.20	5,451,838.43
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		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	22,886,259.26	2,911,126.53
合计	5,639,546.74	-15,841.47

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	3,362,309.59	-381,686.75
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	-28,931,499.50	20,791,246.83
合计	-25,569,189.91	20,409,560.08

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
应收票据坏账损失	4,193,977.89	139,629.00
应收账款坏账损失	15,331,283.11	7,768,366.05
其他应收款坏账损失	426,972.33	333,660.35
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		
合计	19,952,233.33	8,241,655.40

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**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	-206,255.69	-713,618.04
合计	-206,255.69	-713,618.04

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,717,400.00	
其他	2,266,828.26	830,126.31	2,266,828.26
合计	2,266,828.26	2,547,526.31	2,266,828.26

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		1,000,000.00	与收益相关
专利奖励资金		267,000.00	与收益相关
高新技术企业新认定奖补资金		200,000.00	与收益相关
复工补贴		100,000.00	与收益相关
知识产权奖励		100,000.00	与收益相关
其他政府补助		36,400.00	与收益相关
创新创业大赛组织推荐奖		10,000.00	与收益相关
小微企业技术交易扶持资金		4,000.00	与收益相关

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	329,863.12	2,625,273.68	329,863.12
其中：固定资产处置损失	329,863.12	2,625,273.68	329,863.12
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	621,592.00	110,032.00	621,592.00
其他	511,663.65	221,021.90	511,663.65
合计	1,463,118.77	2,956,327.58	1,463,118.77

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	19,131,034.30	36,855,520.94
递延所得税费用	-9,231,269.29	3,183,169.00
合计	9,899,765.01	40,038,689.94

### (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	184,013,364.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,602,004.69
子公司适用不同税率的影响	-226,724.71
调整以前期间所得税的影响	23,776.26
非应税收入的影响	2,985,704.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,577,955.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,364,465.26
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	5,274,861.39
研发费用及安置残疾职工加计扣除的影响	-12,768,691.76
固定资产加计扣除的影响	-12,204,655.15
所得税费用	9,899,765.01

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	4,449,133.28	2,499,770.91
政府补助	22,925,945.16	40,483,763.79
营业外收入	15,084.12	49,100.63
其他往来	19,628,116.80	25,771,916.91
租金收入	6,394,174.88	4,509,388.39



合计	53,412,454.24	73,313,940.63
----	---------------	---------------

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	211,668,419.09	152,971,573.96
管理费用	37,104,966.01	34,758,780.77
研发费用	43,016,955.79	32,852,738.86
财务费用	222,007.49	226,064.41
其他往来	24,281,584.63	24,611,797.13
营业外支出	530,256.20	122,415.00
合计	316,824,189.21	245,543,370.13

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
非公开发行股票中介费用	2,298,799.99	150,000.00
股利分配相关费用		103,511.01
合计	2,298,799.99	253,511.01

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	174,113,599.64	244,137,406.56
加: 资产减值准备		
信用减值损失	19,952,233.33	8,241,655.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,685,706.10	47,199,857.48
使用权资产摊销	163,873.33	158,053.80
无形资产摊销	12,967,835.33	12,105,173.10
长期待摊费用摊销		
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)	206,255.69	713,618.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	329,863.12	2,625,273.68
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	25,569,189.91	-20,409,560.08
财务费用(收益以“-”号填列)	152,598.42	215,928.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,639,546.74	15,841.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-19,253,617.94	-859,726.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	10,022,348.65	4,042,895.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	-19,100,318.25	-36,747,907.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-219,971,145.53	-102,265,045.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	198,881,373.30	44,301,430.75
其他	-5,951,156.26	9,058,828.97
经营活动产生的现金流量净额	233,129,092.10	212,533,722.96
<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	270,762,818.14	164,509,333.80
减: 现金的期初余额	164,509,333.80	240,271,306.87
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	106,253,484.34	-75,761,973.07

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(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	270,762,818.14	164,509,333.80
其中：库存现金	2,610.00	
可随时用于支付的银行存款	270,760,208.14	164,509,333.80
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	270,762,818.14	164,509,333.80
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		

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	10,274,302.80	详见“第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之 1、货币资金”
应收票据	497,750.04	票据质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	10,772,052.84	/

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	-	-	75,891.37
其中：美元	10,896.73	6.9646	75,891.37

欧元			
港币			
应收账款	-	-	8,638,928.98
其中：美元	1,240,405.62	6.9646	8,638,928.98
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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
专业化众创空间奖补资金	2,502,950.00	递延收益	250,295.04
大院大所大企业政策兑现资金	1,557,387.00	递延收益	311,033.43
中原学者科学家工作室（田克恭）配套支持资金	20,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
小巨人企业奖励资金		其他收益	3,760,000.00
洛阳市应用技术研究及开发资金		其他收益	2,350,000.00
科技创新服务平台及科技企业孵化器奖励资金		其他收益	2,030,000.00
猪伪狂犬病、猪圆环和猪肺炎支原体基因工程疫苗的研发与产业化专项资金	10,600,000.00	其他收益	1,800,000.00
科技研发专项		其他收益	1,500,000.00
非洲猪瘟亚单位疫苗研发		其他收益	771,428.52
稳岗补贴		其他收益	713,395.16
自主创新示范区专项资金		其他收益	560,000.00
研发费用补助		其他收益	511,000.00
省级孵化基地奖励		其他收益	500,000.00
专利奖励资金		其他收益	440,000.00
中原英才计划（育才系列）		其他收益	166,666.68
郑州航空港试验区国家双创示范基地和国家自主创新示范区建设扶持资金		其他收益	79,750.00

动物用生物制品创制与应用		其他收益	56,250.00
其他政府补助		其他收益	50,000.00
小微企业技术交易扶持资金		其他收益	5,500.00
洛阳市科学技术局科技创新券补助		其他收益	-223,700.00

**(2). 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
洛阳市科学技术局科技创新券补助	223,700.00	未达政府补助文件要求

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 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	兽用疫苗生产经营	100.00		新设
中科科技园	河南洛阳	河南洛阳	园区管理服务、创业空间服务、非居住房地产租赁等	100.00		新设
北京集橙信息技术有限公司	北京	北京	三技服务、管理咨询	100.00		新设
普莱柯(南京)	江苏南京	江苏南京	兽用药品生产经营	100.00		非同一控制下企业合并
惠中资本	河南洛阳	河南洛阳	私募股权投资基金管理等		100.00	新设
惠中动保	河南洛阳	河南洛阳	兽药生产与经营	100.00		新设
普莱柯(南京)工程	江苏南京	江苏南京	兽药生产与经营		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：

2022 年 10 月，公司为整合及优化战略布局，减少层级管理，实现降本增效，子公司中科科技园将其全资子公司北京集橙 100% 股权划转至普莱柯，本次股权划转完成后，普莱柯直接持有北京集橙 100% 股权。

## (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	
中普生物	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	46.97		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	中普生物
流动资产	94,820,828.04	74,604,056.46
非流动资产	310,435,730.82	343,764,791.70
资产合计	405,256,558.86	418,368,848.16
流动负债	22,366,670.90	75,087,400.42
非流动负债	35,408,634.00	48,032,723.17
负债合计	57,775,304.90	123,120,123.59
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	347,481,253.96	295,248,724.57
按持股比例计算的净资产份额	163,211,944.99	137,290,656.92
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	163,565,185.51	137,290,656.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	50,409,960.10	65,414,329.97
净利润	-30,487,470.61	-12,032,601.26
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-30,487,470.61	-12,032,601.26
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	44,520,826.03	47,040,490.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,919,732.31	-2,783,646.84

--其他综合收益		
--综合收益总额	-5,919,732.31	-2,783,646.84

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(二) 流动性风险**

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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			691,362,309.59	691,362,309.59
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			691,362,309.59	691,362,309.59
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他			691,362,309.59	691,362,309.59
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			5,753,947.12	5,753,947.12
（七）其他非流动资产			148,593,949.80	148,593,949.80
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			845,710,206.51	845,710,206.51
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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
富道生物	联营企业
中科基因	联营企业
中普生物	联营企业
富道新材料	联营企业
世纪萌邦	联营企业
惠济生	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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控股子公司
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
广州中科基因检测服务有限公司（以下简	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司

称“广州中科基因”)	
湖南中科基因技术有限公司(以下简称“湖南中科基因”)	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“青岛中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
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子公司
四川天府中科基因技术有限公司(以下简称“四川天府中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
哈尔滨中科基因技术有限公司(以下简称“哈尔滨中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
广西中科基因科技有限公司(以下简称“广西中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
云南中科基因技术有限公司(以下简称“云南中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
临沂中科基因科技有限公司(以下简称“临沂中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
江西中科基因检测技术有限公司(以下简称“江西中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
陕西中科基因检测技术有限公司(以下简称“陕西中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
常州中科基因技术有限公司(以下简称“常州中科基因”)	公司的联营企业北京中科基因的控股子公司
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
洛阳普泰生物技术有限公司(以下简称“普泰公司”)	公司的联营企业北京中科基因的全资子公司
洛阳赛威生物科技有限公司(以下简称“洛阳赛威”)	公司的联营企业北京中科基因的全资子公司
普道(北京)标准技术有限公司(以下简称“普道(北京)”)	公司的联营企业北京中科基因的全资子公司
吉林和元生物工程股份有限公司(以下简称“吉林和元”)	公司董事的其他近亲属担任董事的公司
洛阳淘淘宠物健康管理有限公司(以下简称“洛阳淘淘宠物”)	公司的子公司中科科技园的参股公司
洛阳乐宠健康科技有限公司(以下简称“洛阳乐宠”)	公司的联营企业世纪萌邦的控股子公司
焦作芮意森新材料科技有限公司(以下简称“焦作芮意森”)	公司的关联自然人直接控制的公司

其他说明

注：焦作芮意森于 2022 年 1 月起不再为关联方。

## 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	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
-----	--------	-------	--------------	---------------	-------

富道生物	购买产品	7,988,899.58		7,725,054.59
焦作芮意森	购买产品			1,857,836.33
普泰公司	购买产品	281,570.00		190,800.00
普泰公司	购买设备			30,000.00
赛奥生物	购买产品	5,625.00		3,500.00
洛阳赛威	购买产品	18,586,265.00		19,909,600.00
普道（北京）	购买产品	4,400.00		
洛阳中科基因	接受检测及培训服务	2,962,497.28		2,823,504.52
辽宁中科基因	接受检测及培训服务	94,289.50		578,911.00
青岛中科基因	接受检测及培训服务	204,334.00		267,376.00
临沂中科基因	接受检测及培训服务	326,680.60		233,029.10
中科基因	接受检测及培训服务	44,917.89		72,361.25
福州中科基因	接受检测及培训服务	66,644.75		38,295.00
广西中科基因	接受检测及培训服务	94,169.00		19,722.00
江西中科基因	接受检测及培训服务	29,496.50		16,677.00
哈尔滨中科基因	接受检测及培训服务	6,485.50		14,892.00
云南中科基因	接受检测及培训服务	8,441.50		11,230.00
湖南中科基因	接受检测及培训服务	110,180.00		10,664.00
陕西中科基因	接受检测及培训服务	16,433.75		8,317.25
杭州洪桥中科基因	接受检测及培训服务	4,800.00		3,668.00
常州中科基因	接受检测及培训服务	4,355.00		3,060.00
四川天府中科基因	接受检测及培训服务			1,326.00
中科基因	接受服务	132,688.68		
中普生物	接受服务	455,326.46		526,656.25

## 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
富道生物	转售水电费	2,087,171.99	1,499,824.70
普泰公司	转售水电费	542,664.72	945,328.18
杭州洪桥中科基因	服务收入		282,452.80
洛阳赛威	设备转让		245,145.63

洛阳赛威	转售水电费	180,384.67	158,425.69
世纪萌邦	销售产品	36,900.44	50,346.90
中普生物	销售产品		15,929.20
普泰公司	设备转让	6,840.71	2,362.83
富道生物	销售材料		591.15
洛阳乐宠	设备转让	8,522.13	
中普生物	服务收入	54,339.62	

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	727,764.40	677,611.27
洛阳中科基因	房屋	648,676.75	631,754.18
洛阳赛威	房屋	385,313.76	409,623.76
洛阳赛威	仪器设备		867.26
富道生物	房屋	616,788.96	616,788.96
富道新材料	房屋		33,820.97
中科生物	房屋	145,302.04	159,914.26
中科基因	房屋	111,425.40	101,517.17
赛奥生物	房屋	95,282.04	63,008.59
洛阳乐宠	房屋	112,745.49	134,347.17
洛阳淘淘宠物	房屋	16,442.73	16,318.20



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	1,818.43	1,535.50

**(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					
	吉林和元			1,500,000.00	750,000.00
	富道生物	3,227,670.66	171,325.56	198,840.47	9,942.02
	普泰公司	207,416.10	10,370.81		
	中普生物			18,000.00	900.00
	中科基因	3,240.00	162.00		
	洛阳中科基因	49,129.74	2,456.49		
	世纪萌邦	9,615.00	480.75		
	洛阳淘淘宠物	3,663.00	183.15		
	中科生物	30,994.56	1,549.73		
预付款项					
	中普生物			130,000.00	
	洛阳中科基因			90,741.37	
其他应收款					
	富道生物	130,000.00	68,000.00	130,000.00	46,000.00
	焦作芮意森			30,000.00	1,500.00

## (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			
	富道生物	1,718,219.80	159,894.91
	焦作芮意森		189,528.60
	洛阳中科基因	415,853.72	105,038.61
	洛阳赛威	412,500.00	1,607,500.00
	辽宁中科基因	301,428.00	501,428.00
	临沂中科基因	82,047.50	17,948.80
	湖南中科基因	39,990.00	
	福州中科基因	30,374.25	
	广西中科基因	29,600.00	
	普泰公司	19,800.00	
	云南中科基因	3,360.00	
	青岛中科基因		227,293.50
	杭州洪桥中科基因		2,818.00
其他应付款			
	洛阳赛威	102,000.00	102,000.00
	焦作芮意森		20,000.00
	中科基因	10,000.00	10,000.00
	洛阳乐宠	5,000.00	5,000.00
	富道新材料	2,000.00	2,000.00
	普泰公司	2,000.00	2,000.00
	洛阳中科基因	2,000.00	2,000.00
	中科生物	2,000.00	2,000.00

## 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

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**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	121,121,795.55
经审议批准宣告发放的利润或股利	121,121,795.55

**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	186,408,374.12
1 至 2 年	18,434,740.04

2 至 3 年	4,026,385.90
3 年以上	
3 至 4 年	1,745,410.30
4 至 5 年	3,548,009.46
5 年以上	9,781,706.00
合计	223,944,625.82

## (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				账面价值	期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备			
	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	13,071,624.67	5.84	13,071,624.67	100.00			10,265,647.00	6.37	10,265,647.00	100.00	
其中：											
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,477,250.00	3.79	8,477,250.00	100.00			7,356,050.00	4.56	7,356,050.00	100.00	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,594,374.67	2.05	4,594,374.67	100.00		2,909,597.00	1.81	2,909,597.00	100.00	
按组合计提坏账准备	210,873,001.15	94.16	14,262,815.27	6.76	196,610,185.88	150,892,019.25	93.63	11,968,658.84	7.93	138,923,360.41
其中：										
组合1	210,873,001.15	94.16	14,262,815.27	6.76	196,610,185.88		93.63	11,968,658.84	7.93	138,923,360.41
合计	223,944,625.82	/	27,334,439.94	/	196,610,185.88		/	22,234,305.84	/	138,923,360.41

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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
按单项计提坏账准备	13,071,624.67	13,071,624.67	100.00	预计无法收回
合计	13,071,624.67	13,071,624.67	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 (含 1 年)	186,232,574.12	9,311,628.71	5.00
1-2 年 (含 2 年)	17,853,120.04	1,785,312.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,526,546.90	705,309.38	20.00
3-4 年 (含 4 年)	974,320.30	487,160.15	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,565,173.79	1,252,139.03	80.00
5 年以上	721,266.00	721,266.00	100.00
合计	210,873,001.15	14,262,815.27	

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	10,265,647.00	3,357,834.81		551,857.14		13,071,624.67
按组合计提坏账准备	11,968,658.84	2,294,156.43				14,262,815.27
合计	22,234,305.84	5,651,991.24		551,857.14		27,334,439.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	551,857.14

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	6,400,000.00	2.86	6,400,000.00
第二名	5,679,378.50	2.54	414,655.93
第三名	4,819,446.00	2.15	651,619.20
第四名	3,338,405.50	1.49	166,920.28
第五名	2,663,693.20	1.19	133,184.66
合计	22,900,923.20	10.23	7,766,380.07

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	1,713,636.09	46,778,077.42
合计	21,713,636.09	66,778,077.42

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
惠中兽药	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
惠中兽药	20,000,000.00	1-2年	基建投入较大	否
合计	20,000,000.00	/	/	/

**(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	254,948.92
1 至 2 年	768,520.50
2 至 3 年	850,529.52
3 年以上	
3 至 4 年	272,200.00
4 至 5 年	141,212.75
5 年以上	195,520.00
合计	2,482,931.69

**(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
合并范围内关联方往来		47,185,083.56
保证金及押金	2,436,946.65	2,434,079.02
其他	45,985.04	61,225.46
合计	2,482,931.69	49,680,388.04

## (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)	
2022年1月1日余额	2,902,310.62			2,902,310.62
2022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	-2,133,015.02			-2,133,015.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	769,295.60			769,295.60

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	
坏账准备	2,902,310.62	-2,133,015.02				769,295.60
合计	2,902,310.62	-2,133,015.02				769,295.60

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	600,000.00	2-3 年	24.16	120,000.00
第二名	保证金及押金	425,900.00	1-3 年	17.15	44,512.95
第三名	保证金及押金	100,000.00	3-4 年	4.03	50,000.00
第四名	保证金及押金	100,000.00	2-3 年	4.03	20,000.00
第五名	保证金及押金	100,000.00	1-2 年	4.03	10,000.00
合计	/	1,325,900.00	/	53.40	244,512.95

## (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	709,064,219.47		709,064,219.47	533,064,219.47		533,064,219.47
对联营、合营企业投资	194,732,412.92		194,732,412.92	171,300,057.24		171,300,057.24
合计	903,796,632.39		903,796,632.39	704,364,276.71		704,364,276.71

## (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	20,404,800.00	9,000,000.00		29,404,800.00		
惠中生物	211,632,000.00			211,632,000.00		
中科科技园	121,700,000.00	6,000,000.00	11,000,000.00	116,700,000.00		
普莱柯(南京)	132,356,000.00	159,000,000.00		291,356,000.00		
惠中动保	2,100,000.00	2,000,000.00		4,100,000.00		
北京集橙		11,000,000.00		11,000,000.00		
合计	533,064,219.47	187,000,000.00	11,000,000.00	709,064,219.47		

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中科基因	30,309,581.08			-598,641.77		1,041,108.90				30,752,048.21
中普生物	137,290,656.92	40,489,300.00		-14,214,771.41						163,565,185.51
世纪萌邦	3,699,819.24			-3,699,819.24						
惠济生		400,000.00		15,179.20						415,179.20
小计	171,300,057.24	40,889,300.00		-18,498,053.22		1,041,108.90				194,732,412.92

合计	171,300,057.24	40,889,300.00		-18,498,053.22		1,041,108.90				194,732,412.92	
----	----------------	---------------	--	----------------	--	--------------	--	--	--	----------------	--

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	594,549,975.64	214,026,965.61	549,188,634.24	182,790,673.52
其他业务	8,895,665.42	3,990,511.27	6,599,645.36	2,734,787.25
合计	603,445,641.06	218,017,476.88	555,788,279.60	185,525,460.77

##### (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	55,000,000.00	125,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-18,498,053.22	-8,385,980.86
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	2,794,947.85	2,563,607.15
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		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	22,246,472.34	2,911,126.53
合计	61,543,366.97	122,088,752.82

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	-536,118.81	
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）	21,631,618.83	
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	204,860.55	
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	1,133,572.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	225,613.95	
减：所得税影响额	2,786,934.40	
少数股东权益影响额		
合计	19,872,612.73	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.42	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.46	0.48	0.48

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张许科

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用