



股票代码：603566

公司简称：普莱柯

# 普莱柯生物工程股份有限公司 2019年半年度报告

---

创 / 新 / 成 / 就 / 未 / 来

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

详见第四节经营情况讨论与分析中可能面临的风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	141

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、普莱柯	指	普莱柯生物工程股份有限公司
报告期	指	2019 半年度
公司法	指	中华人民共和国公司法
国家中心	指	国家兽用药品工程技术研究中心
惠中兽药	指	洛阳惠中兽药有限公司
惠中生物	指	洛阳惠中生物技术有限公司
新正好	指	河南新正好生物工程有限公司
中科科技园	指	洛阳中科科技园有限公司
惠中资本	指	洛阳惠中股权投资管理有限公司
中普生物	指	中普生物制药有限公司
中科基因	指	北京中科基因技术有限公司
洛阳中科基因	指	洛阳中科基因检测诊断中心有限公司
中信农业基金	指	诚通中信农业结构调整投资基金（有限合伙）
临床试验阶段	指	新产品研发处于已获得临床试验批件直至临床试验结束之阶段
新兽药注册阶段	指	新产品研发处于完成临床试验后、已向农业部提交新兽药注册申请直至获得新兽药证书的阶段
兽用化学药品、化药	指	本文所指兽用化学药品（化药）包括化药制剂、中兽药和原料药，主要是依据《兽药产业发展报告》的划分标准
兽用生物制品、生药	指	应用微生物学、寄生虫学、免疫学、遗传学和生物化学的理论和方法制成的菌苗、疫苗、虫苗、类毒素、诊断制剂和抗血清等制品，用于预防、治疗、诊断畜禽等动物特定传染病或其他有关的疾病
化药制剂	指	按《中华人民共和国兽药典》和国务院兽医行政管理部门发布的其他兽药质量管理标准或者其他处方的要求，加工成一定规格的兽药制品，主要包括注射剂、散剂、粉剂、预混剂、颗粒剂、片剂、口服溶液剂、消毒剂等
中兽药	指	将中医药理论应用于动物身上，可预防和治疗疾病或促进动物生长，又不会产生危害人体健康的药物残留的中药材及其制剂产品
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份
猪圆支二联灭活疫苗	指	猪圆环病毒 2 型、支原体肺炎二联灭活疫苗（SH 株+HN0613 株）
猪伪狂犬 gE 基因缺失灭活疫苗（流行株）	指	猪伪狂犬病灭活疫苗（HN1201-Δ gE 株）
猪圆环基因工程亚单位疫苗	指	猪圆环病毒 2 型基因工程亚单位疫苗（大肠杆菌源）
新支流基因工程三联灭活	指	鸡新城疫病毒、传染性支气管炎病毒、禽流感（H9 亚型）三

疫苗		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)
新流法基因工程三联灭活疫苗	指	鸡新城疫 (基因 VII 型)、禽流感 (H9 亚型)、传染性法氏囊病 (rVP2 蛋白) 三联灭活疫苗
猪圆-副二联灭活疫苗	指	猪圆环病毒、副猪嗜血杆菌二联灭活疫苗
鸡新 (基因 VII 型)-支-流-法四联基因工程灭活疫苗	指	鸡新城疫 (基因 VII 型)、传染性支气管炎、禽流感 (H9 亚型)、传染性法氏囊病四联灭活疫苗
鸡新-流 (H9 亚型) 腺 (I 群, 4 型) 三联灭活疫苗	指	鸡新城疫、禽流感 (H9 亚型)、禽腺病毒 (I 群, 4 型) 三联灭活疫苗 (N7a 株+SZ 株+Fiber-2 蛋白)
技术转让或许可	指	系公司对外开展的技术转让或技术许可业务, 公司依据研发项目的不同阶段, 向合作方收取固定或与销售金额挂钩的费用, 并确认收入

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	

## 五、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、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	319,582,490.30	285,290,183.23	12.02
归属于上市公司股东的净利润	65,076,849.73	76,434,737.79	-14.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,615,454.42	55,902,220.25	-20.19
经营活动产生的现金流量净额	2,386,018.47	44,445,273.29	-94.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,604,198,051.56	1,635,570,001.83	-1.92
总资产	1,820,468,215.57	1,903,079,629.30	-4.34

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.24	-16.67
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.24	-16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.17	-17.65
加权平均净资产收益率(%)	3.99	4.73	下降0.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.73	3.46	下降0.73个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额下降 94.63%，主要系公司为推进重点研发项目加大研发投入所  
对外支付技术合作费用增加和加大内部研发投入所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 九、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-65.36	
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	15,576,044.52	
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	7,623,877.48	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	172,231.80	
所得税影响额	-2,910,693.13	
合计	20,461,395.31	

#### 十、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

公司主要从事动物用生物制品与化学药品的研发、生产和销售，以及相关技术转让或许可业  
务。产品涵盖猪用和禽用系列基因工程疫苗、全病毒疫苗、抗体、化药制剂、消毒剂、中兽药等；  
上述产品主要用于家畜、家禽等动物疫病的预防与治疗。具体产品详见下表：

主要产品种类	主要产品	主要用途	
兽用生物制品	猪用灭活疫苗	猪圆环基因工程亚单位疫苗、猪圆环病毒 2 型灭活疫苗、猪圆支二联灭活疫苗、猪伪狂犬 gE 基因缺失灭活疫苗(流行株)等	猪病预防
	猪用活疫苗	猪瘟活疫苗、高致病性猪蓝耳病活疫苗、伪狂犬活疫苗等	
	禽用活疫苗	鸡传染性法氏囊病耐热保护剂活疫苗 (B87 株)、鸡新城疫-传染性支气管炎二联活疫苗 (La Sota 株+H120 株)、鸡新城疫耐热保护剂活疫苗 (La Sota 株) 等	禽病预防
	禽用灭活疫苗	新支流基因工程三联灭活疫苗、新支流法基因工程四联灭活疫苗、新流法基因工程三联灭活疫苗等	
	禽用抗体	鸡传染性法氏囊病精制蛋黄抗体、鸭病毒性肝炎精制蛋黄抗体等	禽病治疗
兽用化学药品	化药制剂	注射用头孢噻吩、头孢噻吩注射液、恩诺沙星注射液、硫酸头孢喹肟注射液、盐酸多西环素注射液等	畜禽疫病治疗或预防
	中兽药	双黄连口服液、芩黄口服液、板青颗粒等	
	消毒剂	戊二醛苯扎溴铵溶液、过氧乙酸溶液等	

## (二) 经营模式

### 1、研发模式

公司坚定奉行“创新驱动发展”的战略，以市场需求为导向，依靠公司拥有的国家级技术创新平台，瞄准行业重大动物疫病疫苗产品的开发、影响产业未来发展的重大关键技术进行持续不断创新。围绕着战略性大单品、基因工程技术产品、多联多价产品进行持续不断的开发，确立了以自主研发为主、合作研发为辅的创新路径。在具体的研发过程中，通过建立系列研发技术平台和优化研发操作标准流程，有效配置研发资源，进而提高研发的整体效率。

### 2、生产模式

公司本着“金牌品质、造福人类”的理念，具体模式采取“以销定产”，公司建立“产销联动机制”，通过信息化管理系统，保证生产管理信息流及时、准确。生产部门根据年度销售目标和滚动销售计划，结合实际生产能力，制定具体生产计划，并下达车间组织生产，实现生产与销售高度衔接。

### 3、采购模式

公司建立了规范的采购流程及有针对性的内检制度。根据物料的采购金额及对产品质量影响程度进行分类管理，并差异化的制订年度、季度采购计划及采购周期，有效的保证物料供应。针对物料性质对供应商进行分类管理：对产品质量有重要影响的物料供应商进行封闭管理；对其他



物料供应商进行半封闭管理。同时，公司成立了由总经理牵头，质量管理部、制造事业部、采购供应部等部门人员组成的采购供应管理小组，负责对物料供应商进行筛选、现场考评、认证、监督管理。

#### 4、销售模式

依据《兽用生物制品经营管理办法》等相关法规，结合公司产品特点、客户需求以及市场竞争格局，公司采用经销商销售、养殖集团直销和政府招投标三类销售模式，将公司的营销团队、技术服务团队和经销商、养殖终端用户紧密结合起来，建立了科学、高效的市场营销及技术服务体系。

#### （三）行业情况说明

公司所从事的动物药品主要分为猪用疫苗、禽用疫苗及抗体、化学药品三个业务板块。上半年，上述各板块行业发展情况有喜有忧，具体情况如下：在猪用疫苗板块，下游养猪行业受非洲猪瘟疫情的影响，导致养猪存栏量大幅下降，据农业农村部公开数据显示，2019年6月全国生猪存栏同比减少25.75%，能繁母猪存栏同比减少26.71%。受上述因素影响，猪用疫苗市场规模有所萎缩，以猪用疫苗为主的动保企业面临严峻的经营挑战。在禽用疫苗及抗体板块，由于非洲猪瘟疫情导致猪肉消费缺口，需要禽肉形成良好的补充，基于上述预期，上半年全国禽类养殖迎来了较好的行情，存栏量持续上升，对应禽用疫苗及抗体的市场需求也在持续攀升。在化学药品板块，随着国家对动物源性食品安全、环境保护、公共卫生安全的高度重视，上半年，农业农村部相继出台了《2019年兽药质量监督抽检和风险监测计划》、《2019年动物及动物产品兽药残留监控计划》、《2019年动物源细菌耐药性监测计划》，对化学药品的生产和使用进行持续规范，创新能力强、产品质量优良和经营规范的大型化药企业将迎来良好的发展机遇期。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、技术优势

公司设有国家兽用药品工程技术研究中心、国家级企业技术中心和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技术创新平台。公司在持续提升自主创新能力的同时，继续推进与中国农科院兰州兽医研究所、中国农科院哈尔滨兽医研究所、中国科学院微生物研究所等多家科研院所开展高水平的产学研合作。在产品研发过程中，持续推进各类关键技术平台的构建与完善，公司先后建立和完善了反向遗传操作、细菌人工染色体、抗原蛋白表达（大肠杆菌、杆状病毒、CHO细胞、酵母等表达系统）、高密度发酵、蛋白纯化、多联多价疫苗等一系列技术平台，为新产品开发奠定了基础。截至报告期末，公司先后承担国家863、科技攻关等国家、省、

市重大项目近 40 项，获得新兽药注册证书 45 项，申请发明专利 450 余件，获得发明专利授权 180 余件，其中 10 项获得国际发明专利授权。

## 2、产品优势

公司市场化疫苗产品种类丰富、技术含量高，产品涵盖猪用和禽用系列新一代基因工程技术疫苗或联苗。在猪用疫苗方面，公司为行业内产品种类比较齐全的生产企业，公司开发的猪伪狂犬 gE 基因缺失灭活疫苗（流行株）系国内首创，有望替代猪伪狂犬传统毒株疫苗；在禽用疫苗方面，公司近年来开发了新支流、新流法、新支流法等基因工程多联灭活疫苗，引领了行业的产品技术升级。公司在保障产品技术行业领先的同时，高度重视产品质量，在近年来行业抽检中，公司及子公司产品合格率一直保持在 100%，产品质量得到了客户和行业监管部门的高度认可。

## 3、团队优势

公司核心管理团队在动物医药行业积累了丰富的技术、市场、生产、管理经验，能够快速把握行业未来发展动态和趋势，并制定相应经营战略和规划，以适应行业环境和政策的变化，持续增强公司核心竞争力。此外，公司为了吸引、留住优秀人才，充分调动高级管理人员、核心管理人员、核心技术人员的积极性，公司建立了长期、中期、短期的激励机制，为公司拥有稳健、优秀的管理团队提供了保障。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，受非洲猪瘟疫情的持续影响，养猪存栏量大幅下滑，对下游养猪产业造成了巨大冲击。面临前所未有的经营压力，在公司董事会的正确领导下，全体经营班子攻坚克难、奋力拼搏，通过加快研发新产品上市和抢抓禽用疫苗与化学药品板块的良好市场机遇，公司实现了良好的经营业绩。报告期，公司实现了营业收入 31,958.25 万元，较去年同期增长 12.02%，归属于上市公司股东的净利润为 6,507.68 万元，较去年同期下降 14.86%，具体情况如下：

### 1、科技创新

非洲猪瘟对我国养猪业危害严重，公司积极履行社会责任，与国内具有非洲猪瘟病毒研发资质和研发条件的机构合作，依法依规开展非洲猪瘟疫苗的联合研发和自主研发工作。公司与中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、洛阳普泰生物技术有限公司等单位联合承担了洛阳市科技重大专项《非洲猪瘟综合防控关键技术研究》项目，充分利用公司先进的基因工程疫苗研发技术平台，开展非洲猪瘟亚单位疫苗、腺病毒等活载体基因工程疫苗、分子诊断和系列酶免诊断试剂盒等产品研发。目前该重大专项已取得一批阶段性研究成果：一是在非洲猪瘟诊断技术研究方面已成功

研制出非洲猪瘟抗体酶免试剂盒，协同支持哈尔滨兽医研究所非洲猪瘟疫苗研发，应用于双基因缺失弱毒活疫苗免疫效果评价、质量标准研究；二是围绕非洲猪瘟亚单位疫苗、系列活载体基因工程疫苗的研发，已经成功构建了数十种非洲猪瘟病毒结构蛋白和一批针对这些蛋白的单克隆抗体，为非洲猪瘟基因工程疫苗开发奠定了良好基础。

公司持续以市场需求为导向，稳步推进一批重点经济动物疫苗项目研发。针对口蹄疫（O 型、A 型）、禽流感（H5+H7 亚型）等重大动物疫病，公司紧密跟踪疫病发展趋势，顺应市场对于产品升级换代的需求，积极协调内、外部资源，组建高水平项目研发团队，持续加大对相关基因工程疫苗的研发投入力度，确保上述研发项目的有序开展，为下一步申报临床试验做好准备工作。

公司积极布局宠物用动物保健产品，目前全力推动宠物疫苗、治疗性生物制品、化学药品的研发进程。在宠物疫苗开发方向，公司联合中国兽医药品监察所开发的狂犬病灭活疫苗已进入新兽药注册阶段，该产品具有安全、高效、免疫持续期长、产品保存期长等优势；公司自主开发的犬瘟热、犬细小二联活疫苗的实验室研究进展顺利，正在积极准备申报临床试验，该产品对低日龄犬安全性好，且能有效突破母源抗体干扰。在宠物化学药品方向，公司开发的替米沙坦口服溶液、复方非泼罗尼滴剂等多项具有广阔市场前景的抗感染类及驱虫类药物进入新兽药注册阶段；公司自主开发的化学新结构莱柯霉素进展顺利，主要应用于犬细菌性呼吸道疾病和支原体感染的治疗，目前已完成中试研究，并取得国际发明专利授权。

报告期，公司研发投入 4,540.03 万元，占营业收入的比例为 14.21%，持续高强度的研发投入，保障公司研发项目的顺利开展。报告期，公司取得猪伪狂犬 gE 基因缺失灭活疫苗（流行株）、猪支原体肺炎灭活疫苗等 5 项新兽药证书；猪圆-副二联灭活疫苗等 4 项产品通过新兽药注册复审；鸡新（基因 VII 型）-支-流-法四联基因工程灭活疫苗等 2 项产品通过新兽药注册初审；鸡新-流（H9 亚型）腺（I 群，4 型）三联灭活疫苗等 3 项产品取得临床试验批件；申请发明专利 6 项，获得发明专利授权 8 项。依托公司科技创新优势，持续推进知识产权贸易，报告期，公司新签订技术转让或许可合同 1,790 万元，确认收入 1,202 万元。

## 2、市场开拓

基于非洲猪瘟疫情在国内的传播，养殖企业为了更好的做好疫病防控，对外来人员的进出实施了极其严格的限制措施，这一趋势对动保企业的营销方式提出了更高的要求。为了更好的适应行业变化，公司迅速启动了数字化营销平台建设，以期实现营销体系的全面升级，为下游养殖企业提供优质的解决方案。报告期，公司组建了相关技术团队，已初步完成基础底层数据建设。

公司各经营模块的经营情况如下：在猪用疫苗方面，借助伪狂犬基因工程灭活疫苗和圆-支二联疫苗上市契机，通过组织架构调整、创新营销模式等策略，积极开拓市场、寻找突破，与养猪产业共度难关，报告期，公司猪用疫苗实现销售收入 5,405.74 万元，较去年同期下降 40.11%。

在禽用疫苗方面，抓住禽用疫苗良好的市场机遇期，持续推广“434”系列免疫方案、新流法 1 日龄免疫等科学减负方案，切实为用户创造价值，大幅提升公司业绩，报告期，禽用疫苗及抗体实现销售收入 14,381.87 万元，较去年同期增长 38.76%。在化学药品方面，抓住非洲猪瘟疫情对消毒剂市场的需求，同时通过强化大单品营销、集团客户开发、中兽药制剂的推广等措施，实现营业收入 10,496.95 万元，较去年同期增长 30.47%。

### 3、投资发展

报告期，参股公司中普生物获得猪口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗（OHM/02 株+AKT-III 株）新兽药证书。该产品系应用无血清全悬浮培养工艺制备的口蹄疫灭活疫苗，目前正在积极申请产品批准文号，预计下半年上市。报告期，参股公司中科基因业务有序推进，为非洲猪瘟防控、动物健康管理及畜产品安全做出了积极的贡献。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报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	319,582,490.30	285,290,183.23	12.02
营业成本	112,439,876.95	91,320,796.26	23.13
销售费用	75,815,365.47	63,746,881.12	18.93
管理费用	27,326,155.65	29,706,330.21	-8.01
财务费用	-3,124,403.86	-2,216,614.19	-40.95
研发费用	45,400,319.48	27,256,729.31	66.57
经营活动产生的现金流量净额	2,386,018.47	44,445,273.29	-94.63
投资活动产生的现金流量净额	-172,541,685.50	40,474,169.98	-526.30
筹资活动产生的现金流量净额	-110,197,256.10	-79,025,996.02	-39.44

营业收入变动原因说明:主要系公司适时调整营销策略、创新营销模式等措施，实现了禽用疫苗及抗体、化学药品业务板块收入的较好增长。

营业成本变动原因说明:主要系销售毛利较高的猪苗业务占营业收入比重下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系公司加大直销业务拓展导致费用增加和销售薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系 2018 年新车间正式生产，原计入管理费用的折旧费转至生产成本核算所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司进行现金管理，利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司外部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:主要系报告期内公司对外支付了大额的技术合作费用以及加大内部研发投入所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司进行现金管理,购买理财及投资中信农业基金支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司进行现金分红所致。

报告期,公司各业务板块具体收入情况如下:

产品类别	报告期收入(元)	上期收入(元)	增减比例(%)
禽用疫苗及抗体	143,818,717.59	103,646,568.52	38.76
化学药品	104,969,470.05	80,456,633.00	30.47
猪用疫苗	54,057,410.44	90,262,648.75	-40.11
技术转让或许可	12,020,000.00	8,400,000.00	43.10

## 2 其他

### (1) 公司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) 其他

适用 不适用

### (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	171,105,020.19	9.40	451,364,287.25	23.72	-62.09	主要系①上半年支付分红及投资款②购买理财产品等尚未到期所致。
其他 流动 资产	412,274,808.66	22.65	301,945,697.37	15.87	36.54	主要系购买的理财产品增加所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	年初余额
产业扶持资金（注）	13,569,108.91	13,475,452.84

注：2014年8月，子公司惠中生物取得洛阳国家高新区洛龙科技园区管委会（以下简称“高新区管委会”）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、高新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，需向高新区管委会提出书面申请，经同意并出具证明后，洛阳银行南昌路支行方可办理。截至2019年6月30日，该账户余额为13,569,108.91元。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司长期股权投资余额15,989.86万元，比上年末减少525.10万元，降低3.18%。具体情况详见报告附注“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

投资主体	被投资公司名称	主要业务	投资金额 (万元)	持股比例 (%)	资金来源
普莱柯	中科科技园	科技项目孵化管理、技术转让、服务与咨询等	4,000	100	自筹资金
中科科技园	惠中资本	资产管理、投资管理、以自有资金对实业进行投资	3,000	100	自筹资金
惠中资本	观由昭德基金	实业投资、股权投资	1,000	2.67	自筹资金

注：1、公司对子公司中科科技园投资 4,000 万元为认缴金额，截至目前，已实缴出资 1,100 万元；

2、子公司中科科技园投资 3,000 万元为认缴金额，截至目前，已实缴出资 500 万元；

3、子公司惠中资本投资 1,000 万元为认缴金额，截至目前，已实缴出资 200 万元。

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

投资主体	项目名称	项目计划投资金额（万元）	累计实际投入金额（万元）	本报告期投入金额（万元）	资金来源
子公司惠中生物	惠中生物兽用药品产业化建设项目	16,000.00	15,662.27	2.58	自筹资金
子公司惠中生物	惠中生物兽用生物制品产业化项目	10,000.00	3,311.48	56.68	自筹资金
子公司中科科技园	子公司中科科技园建设项目	20,000.00	10,372.12	50.86	自筹资金
合计		46,000.00	29,345.87	110.12	

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本（万元）	持股比例（%）	主营业务	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	净利润（万元）
惠中兽药	5,000.00	100	兽用药品研发、生产与销售等	13,280.09	11,443.50	5,256.65	863.17
新正好	1,200.00	100	兽用药品研发、生产与销售等	2,322.12	1,911.31	1,275.16	76.58

惠中生物	21,000.00	100	动物疫苗、兽用药品研发、生产与销售等	22,127.13	18,741.75	5,066.30	1,403.38
中科科技园	14,000.00	100	科技项目孵化管理；科技园区规划、开发与经营等	10,967.91	10,747.84	102.18	121.96
惠中资本	3,000.00	100	资产管理、投资管理、以自有资金对实业进行投资	500.08	499.93	0.00	-0.07
中普生物	35,000.00	46.50	兽药、动物保健品及其相关产品的加工、生产、销售等	33,226.29	32,586.79	439.05	-469.69
赛威生物	1,000.00	40	生物医药材料的研发、生产、销售等	1,205.14	1,203.54	261.91	-13.27
中科基因	3,500.00	26.43	技术开发；技术检测；动物检测服务；计算机系统服务	5,019.03	1,065.16	1,045.99	-1,271.02

注：以上数据未经审计。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、动物疫情风险

我国作为畜牧养殖业大国，重大疫情的出现将会对畜牧养殖业带来较大的经济损失，同时也会对兽药行业造成较大的影响。例如近期爆发的非洲猪瘟事件，对养猪行业造成了巨大冲击，如果



未来养猪存栏量持续下降，将会对公司猪用疫苗销售带来的巨大的经营挑战。报告期，公司猪用疫苗销售收入为 5,405.74 万元，占公司主营业务收入的比重为 17.17%。

## 2、研发风险

兽用药品行业的研发具有高投入、周期长、风险高等方面的特点，产品从研发立项到批准上市需要耗费 6 年左右的时间，期间任何决策偏差、技术失误、人才流失等都将影响产品研发的进程和结果。

## 3、质量风险

动物药品关系到动物食品安全及公共卫生。国家在药品生产、运输、储藏过程中等均有严格的条件限制，如果运输、储藏等外部环境变化，将会对药品本身成分、含量、效价等产生影响，从而使药品的功效、性质发生变化，不再符合国家相关标准，最终导致发生产品质量问题，可能影响公司的信誉和产品销售。

## 4、市场竞争风险

近年来，随着下游养殖业集约化、规模化扩张的持续推进，国际动保企业不断的在国内布局扩张，面对行业日趋激烈的竞争态势，如果公司在销售团队建设、渠道建设、技术服务方面没有适应新形势下客户的需求，即使拥有好的技术与产品，也可能面临市场开拓不达预期的风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019-4-29	临时公告编号：2019-020	2019-4-30

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股 改相 关的 承诺	解决同 业竞争	控股股 东及实 际控制 人张许 科	(1) 截至本承诺函出具之日, 本人未投资于任何与普莱柯具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体; 本人未经营也未为他人经营与普莱柯相同或类似的业务, 与普莱柯不构成同业竞争。(2) 本人承诺在本人作为普莱柯控股股东及实际控制人期间, 本人将不以任何形式从事与普莱柯现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动, 包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与普莱柯现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与普莱柯发生任何形式的同业竞争。(3) 本人承诺不向其他业务与普莱柯相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。(4) 本人承诺不利用本人对普莱柯的控制关系或其他关系, 进行损害普莱柯及普莱柯其他股东利益的活动。(5) 本人保证严格履行上述承诺, 如出现因本人违反上述承诺而导致普莱柯的权益受到损害的情况, 本人将依法承担相应的赔偿责任。	2011 年 8 月 /长期	否	是		
与首 次公 开发 行相 关的	股份限 售	控股股 东、实 际控制 人及董 事长张 许	自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的本次公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购该部分股份; 本人所持公司股票锁定期届满后, 在本人任职期间, 其每年通过集中竞价和大宗交易等方式转让的股份不得超过所直接及间接持有发行人股份总数的 25%; 离职后六个月内, 不转让其所持有的发行人股份	2015 年 5 月 18 日, 期限: 36 个	是	是		

承诺		科		月/任 职期间 /离职 后 6 个 月				
股份限 售	副董事 长孙进 忠		自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；其每年通过集中竞价和大宗交易等方式转让的股份不得超过所直接及间接持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份	2015 年 5 月 18 日， 期限： 36 个 月/任 职期间 /离职 后 6 个 月	是	是		
股份限 售	控股股 东及实 际控制 人张许 科		其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格应不低于发行价；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整	2015 年 5 月 18 日， 期限： 两年	是	是		
股份限 售	副董事 长孙进 忠		其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格应不低于发行价；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整	2015 年 5 月 18 日， 期限： 两年	是	是		
股份限 售	公司董 事、监		其任职期间，其每年通过集中竞价和大宗交易等方式转让的股份不得超过所直接及间接持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让	2015 年 5 月	否	是		

	事、高管及亲属	其所持有的发行人股份	18日，期限任职期间/离职后6个月				
其他	公司董事、监事、高管	公司董事、监事、高级管理人员将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如因本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过公司或者与其他投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。”	2015年5月18日，期限：长期	否	是		
其他	公司	公司本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经中国证监会等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定后：若公司首次公开发行的股票上市流通后，本公司将在上述事实被认定之日起10个交易日内召开董事会，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	2015年5月18日，期限：长期	否	是		

		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		

其他	董事、监事、高级管理人员	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		
其他	控股股东及实际控制人张许科	其所持公司股份的锁定期届满后，在不违反其为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下，其可视自身情况进行股份减持。其所持发行人股份在锁定期满后两年内，每年减持数量不超过上一年末其所持公司股份数量的 5%。其所持公司首次公开发行前之股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不得低于发行价。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。上述减持行为将通过集中竞价交易方式/或其他合法方式进行。其每次减持时，将至少提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序不得减持。减持期限为自公告减持计划之日起六个月，减持期限届满后，若其拟继续减持股份，需重新公告减持计划。如其未履行上述承诺，由此产生的不当收益归发行人所有，如其未及时将该等收益上交发行人，则发行人有权扣留应付其现金分红中相应金额的资金。	2015年5月18日，期限：两年	是	是		
其他	副董事长孙进忠	其所持公司股份的锁定期届满后，在不违反其为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下，其可视自身情况进行股份减持。其所持发行人股份在锁定期满后两年内，每年减持数量不超过上一年末其所持公司股份数量的 10%。其所持公司首次公开发行前之股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不得低于发行价。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。上述减持行为将通过集中竞价交易方式/或其他合法方式进行。其每次减持时，将至少提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序不得减持。减持期限为自公告减持计划之日起六个月，减持期	2015年5月18日，期限：两年	是	是		

			限届满后，若其拟继续减持股份，需重新公告减持计划。如其未履行上述承诺，由此产生的不当收益归发行人所有，如其未及时将该等收益上交发行人，则发行人有权扣留应付其现金分红中相应金额的资金					
	其他	公司、控股股东及实际控制人张许科、副董事长孙进忠	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）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。	2015 年 5 月 18 日， 期限： 长期	否	是		
其他承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科、副董事长孙进忠	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	2015 年 5 月 18 日， 期限： 长期	否	是		



**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期，公司根据股东大会的决定继续聘请立信会计师事务所为公司 2019 年度财务报告和内部控制审计报告的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、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。

**九、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) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 3 月 29 日召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司回购注销尚未解除限售限制性股票的议案》，公司监事会、独立董事及德恒律师事务所均发表了意见。	具体内容详见公司于 2019 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的详细信息。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司属于河南省生态环境厅省控重点排污单位（危废）；公司全资子公司惠中兽药属于洛阳市生态环境局区控重点排污单位（废气）。

1.1 普莱柯生物

1.1.1 公司废水的排污信息：

主要污物及特征污染物名称：COD、氨氮。

排放方式：污水经处理站处理达标后进入涧西区污水处理厂。

核定的排放总量：COD：2.1 吨/年，氨氮：0.37 吨/年。

1.1.2 公司废气的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：SO<sub>2</sub>，氮氧化物。

排放方式：燃气锅炉产生的废气经 15 米烟囱排入大气。

核定的排放总量：SO<sub>2</sub> 为 0.6428t/a；NO<sub>x</sub> 为 2.1049t/a。

### 1.1.3 公司危废的排污信息

主要污物及特征污染物名称：试验动物粪便、废蛋胚等。

处理方式：交由第三方专业处理公司（有资质）处理。

## 1.2 惠中生物

### 1.2.1 惠中生物废水排污信息

主要污物及特征污染物名称：COD、氨氮。

排放方式：污水经处理站处理达标后进入新区污水处理厂处理。

核定的排放总量：COD：3.403 吨/年，氨氮：0.29 吨/年。

### 1.2.2 公司废气的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：SO<sub>2</sub>，氮氧化物。

排放方式：燃气锅炉产生的废气经 15 米烟囱排入大气。

核定的排放总量：SO<sub>2</sub>:2.06 吨/年、氮氧化物:1.347 吨/年。

### 1.2.3 公司危废的排污信息

主要污物及特征污染物名称：试验动物粪便、废蛋胚等。

处理方式：交由第三方专业处理公司（有资质）处理。

## 1.3 惠中兽药

### 1.3.1 惠中兽药废水排污信息

主要污物及特征污染物名称：COD，氨氮。

排放方式：污水经处理达到直排标准后排入洛河。

核定的排放总量：COD：0.43 吨/年，氨氮：0.03 吨/年。

### 1.3.2 公司废气的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：SO<sub>2</sub>，氮氧化物。

排放方式：燃气锅炉产生的废气经 15 米烟囱排入大气。

核定的排放总量：SO<sub>2</sub>: 2.9 吨/年，氮氧化物:1.47 吨/年。

### 1.3.3 公司危废的排污信息

主要污物及特征污染物名称：玻璃渣。

处理方式：交由第三方专业处理公司（有资质）处理。

## 1.4 新正好

### 1.4.1 新正好废水排污信息

主要污物及特征污染物名称：COD，氨氮。

排放方式：污水经处理达标后进航空港污水处理厂。

核定的排放总量：COD：0.75 吨/年、氨氮：0.03 吨/年。

#### 1.4.2 公司废气的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：SO<sub>2</sub>，氮氧化物。

排放方式：燃气锅炉产生的废气通过 15 米烟囱排入大气。

核定的排放总量：SO<sub>2</sub>: 0.1 吨/年，氮氧化物:0.14 吨/年。

#### 1.5 中科科技园

中科科技园废水排污信息

主要污物及特征污染物名称：COD，氨氮。

排放方式：污水处理达标后入涧西污水处理厂处理。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司及各子公司废水处理设施均配备完善，设备运行稳定。污水经有效处理后排放。

公司及子公司燃气锅炉均运行稳定、正常，废气经 15 米烟囱达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司所有在建项目均依据环评法的要求，落实环境影响评价制度；各项排污许可证照齐全。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及子公司委托有资质的检测单位按要求对废水、废气、噪声等排放开展检测工作。监测结果显示公司的污染物排放浓度符合国家相关环保法规及标准。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

√适用 □不适用

2019 年上半年，公司积极响应国家节能减排政策的号召，深入推进清洁生产，持续强化企业内部环境保护管理，加大管理文件优化和环境保护治理设施维护力度，努力降低污染物排放量，以高度的责任心和实际行动践行环境保护义务。

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

中华人民共和国财政部于近年颁布以下企业会计准则修订：《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）；《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）

本公司根据上述准则及通知规定的起始日开始执行，详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股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	2,244,000	0.69				-1,170,000	-1,170,000	1,074,000	0.33
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,244,000	0.69				-1,170,000	-1,170,000	1,074,000	0.33

其中：境内非 国有法人持 股									
境内自然人 持股	2,244,000	0.69				-1,170,000	-1,170,000	1,074,000	0.33
4、外资持股									
其中：境外法 人持股									
境外自然人 持股									
二、无限售条 件流通股份	321,496,000	99.31						321,496,000	99.67
1、人民币普 通股	321,496,000	99.31						321,496,000	99.67
2、境内上市 的外资股									
3、境外上市 的外资股									
4、其他									
三、股份总数	323,740,000	100				-1,170,000	-1,170,000	322,570,000	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据《公司 2016 年限制性股票激励计划》的相关规定及 2016 年第一次临时股东大会的授权，由于公司激励计划第二个解除限售期规定的业绩考核目标未达标及部分激励对象离职，公司第三届九次董事会审议，同意对不符合条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，本次回购注销的股票数量为 117 万股。公司于 2019 年 4 月 26 日收到了中登公司出具的《过户登记确认书》，共计 117 万股已回购至公司开立的回购专用证券账户，并于 2019 年 4 月 29 日予以注销。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

#### 二、股东情况

##### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,441
------------------	--------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）

-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
张许科	0	107,619,672	33.36	0	无	0	境内自然人
孙进忠	0	50,982,948	15.81	0	质押	5,898,900	境内自然人
中信农业科技 股份有限公司	0	15,999,915	4.96	0	无	0	其他
深圳市鲲信己 亥科技合伙企 业（有限合伙）	7,433,424	7,433,424	2.30	0	无	0	其他
中国平安人寿 保险股份有限 公司－万能一 个险万能	-651,911	5,843,782	1.81	0	无	0	未知
王栓伟	0	5,233,672	1.62	0	无	0	境内自然人
李根龙	-1,080,300	5,122,856	1.59	0	无	0	境内自然人
崔茂亭	96,439	4,835,000	1.50	0	无	0	境内自然人
胡伟	-1,395,500	4,186,720	1.30	0	无	0	境内自然人
刘兴金	0	3,652,872	1.13	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张许科	107,619,672	人民币普通股	107,619,672				
孙进忠	50,982,948	人民币普通股	50,982,948				
中信农业科技股份有限公司	15,999,915	人民币普通股	15,999,915				
深圳市鲲信己亥科技合伙企业（有限合伙）	7,433,424	人民币普通股	7,433,424				
中国平安人寿保险股份有限公司－万能一个险万能	5,843,782	人民币普通股	5,843,782				
王栓伟	5,233,672	人民币普通股	5,233,672				
李根龙	5,122,856	人民币普通股	5,122,856				
崔茂亭	4,835,000	人民币普通股	4,835,000				
胡伟	4,186,720	人民币普通股	4,186,720				
刘兴金	3,652,872	人民币普通股					
上述股东关联关系或一致行动的说明	中信农业科技股份有限公司与深圳市鲲信己亥科技合伙企业（有限合伙）为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						



## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	秦德超	150,000	-	0	限制性股票激励计划
2	田克恭	150,000	-	0	限制性股票激励计划
3	廖永洪	36,000	-	0	限制性股票激励计划
4	李兴国	27,000	-	0	限制性股票激励计划
5	康笃利	18,000	-	0	限制性股票激励计划
6	李向东	18,000	-	0	限制性股票激励计划
7	彭伍平	18,000	-	0	限制性股票激励计划
8	赵锐	15,000	-	0	限制性股票激励计划
9	遇秀玲	15,000	-	0	限制性股票激励计划
10	肖燕	15,000	-	0	限制性股票激励计划
上述股东关联关系 或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系或一致行动人的情形			

注：上述限制性股票为公司2016年度限制性股票股权激励计划第三期未解锁股份，第二期未解锁限制性股票已于2019年4月27日注销完毕，未在上表显示。由于公司第三期限制性股票未达到业绩考核目标，上述股票应由公司回购注销，因此未填写上述股票的可上市交易时间。截至目前，第三期限限制性股票回购注销已经完成。

## (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

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (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情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
张许科	董事	107,619,672	107,619,672	0	/
孙进忠	董事	50,982,948	50,982,948	0	/

秦德超	董事	500,000	350,000	150,000	限制性股票回购注销所致
宋永军	董事	3,966,028	3,000,000	966,028	个人资金需求
胡伟	董事	5,582,220	4,186,720	1,395,500	个人资金需求
马随营	董事	750,000	562,500	187,500	个人资金需求
金宁一	独立董事	0	0	0	/
邹欣	独立董事	0	0	0	/
魏刚	独立董事	0	0	0	/
张珍	监事	3,802,124	3,000,000	802,124	个人资金需求
王祝义	监事	1,500,000	1,150,000	350,000	个人资金需求
田晓龙	监事	0	0	0	/
田克恭	高管	500,000	350,000	150,000	限制性股票回购注销所致
周莉鹏	高管	1,094,772	850,000	244,772	个人资金需求
裴莲凤	高管	1,376,000	1,376,000	0	/
赵锐	高管	52,400	37,400	15,000	限制性股票回购注销所致
康笃利	高管	52,000	34,000	18,000	限制性股票回购注销所致

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
康笃利	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:普莱柯生物工程股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		171,105,020.19	451,364,287.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,197,427.00	5,824,526.00
应收账款		178,612,988.10	140,799,136.04
应收款项融资			
预付款项		2,901,278.04	3,416,411.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,769,447.43	2,795,186.30
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		116,256,667.18	96,567,181.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		412,274,808.66	301,945,697.37
流动资产合计		889,117,636.60	1,002,712,425.38
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			125,024,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		159,898,639.98	165,149,680.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		146,481,147.00	
投资性房地产			
固定资产		338,090,974.04	351,560,363.48
在建工程		35,130,698.90	15,800,717.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		214,815,287.97	219,757,936.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,294,884.13	2,914,595.45
其他非流动资产		33,638,946.95	20,159,209.95
非流动资产合计		931,350,578.97	900,367,203.92
资产总计		1,820,468,215.57	1,903,079,629.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,398,498.17	42,783,469.91
预收款项		12,177,133.90	25,103,576.13
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		10,915,576.81	32,394,201.37
应交税费		5,520,243.56	5,042,473.52
其他应付款		130,182,375.30	132,308,249.83
其中：应付利息			
应付股利			429,600.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		190,193,827.74	237,631,970.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		24,591,551.68	28,392,872.12
递延所得税负债		1,484,784.59	1,484,784.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,076,336.27	29,877,656.71
负债合计		216,270,164.01	267,509,627.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		322,570,000.00	323,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		460,696,322.01	473,835,422.01
减：库存股		13,135,020.00	27,014,520.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		114,339,821.25	114,339,821.25
一般风险准备			
未分配利润		719,726,928.30	750,669,278.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,604,198,051.56	1,635,570,001.83
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,604,198,051.56	1,635,570,001.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,820,468,215.57	1,903,079,629.30

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：普莱柯生物工程股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		122,418,638.81	385,246,166.19
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		4,623,107.00	4,635,596.00
应收账款		127,019,553.49	101,412,466.63
应收款项融资			
预付款项		2,112,488.29	2,261,200.74
其他应收款		6,282,621.69	7,350,314.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		80,004,453.09	68,171,381.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		366,727,624.06	281,038,090.62
流动资产合计		709,188,486.43	850,115,215.76
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			124,974,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		539,939,781.72	534,247,173.83
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		146,431,147.00	
投资性房地产			
固定资产		196,290,872.68	205,732,067.90
在建工程		28,469,987.35	10,396,457.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		72,900,928.35	76,147,196.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,596,180.82	2,362,401.10
其他非流动资产		23,454,704.15	10,808,617.15
非流动资产合计		1,010,083,602.07	964,668,613.38
资产总计		1,719,272,088.50	1,814,783,829.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,004,300.72	27,056,284.93
预收款项		9,352,508.01	12,866,969.04
合同负债			
应付职工薪酬		5,107,366.67	22,077,254.13

应交税费		2,810,088.70	2,813,098.12
其他应付款		117,922,759.21	122,744,269.58
其中：应付利息			
应付股利			429,600.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		151,197,023.31	187,557,875.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,098,345.04	13,827,707.96
递延所得税负债		1,484,784.59	1,484,784.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,583,129.63	15,312,492.55
负债合计		162,780,152.94	202,870,368.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		322,570,000.00	323,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		484,651,403.18	497,790,503.18
减：库存股		13,135,020.00	27,014,520.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		110,242,547.76	110,242,547.76
未分配利润		652,163,004.62	707,154,929.85
所有者权益（或股东权益）合计		1,556,491,935.56	1,611,913,460.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,719,272,088.50	1,814,783,829.14

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		319,582,490.30	285,290,183.23
其中：营业收入		319,582,490.30	285,290,183.23

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		262,628,154.38	214,213,735.10
其中：营业成本		112,439,876.95	91,320,796.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,770,840.69	4,399,612.39
销售费用		75,815,365.47	63,746,881.12
管理费用		27,326,155.65	29,706,330.21
研发费用		45,400,319.48	27,256,729.31
财务费用		-3,124,403.86	-2,216,614.19
其中：利息费用		549,273.20	374,920.75
利息收入		-3,709,805.51	-2,627,133.35
加：其他收益		8,831,634.44	3,216,542.40
投资收益（损失以“-”号填列）		2,372,836.77	16,578,086.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,251,040.71	2,296,295.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,002,681.99	-3,173,858.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-65.36	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,156,059.78	87,697,218.37
加：营业外收入		6,936,241.88	2,405,680.87
减：营业外支出		19,600.00	569,856.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,072,701.66	89,533,042.92
减：所得税费用		6,995,851.93	13,098,305.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,076,849.73	76,434,737.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以		65,076,849.73	76,434,737.79



“—”号填列)			
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)		65,076,849.73	76,434,737.79
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			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
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		65,076,849.73	76,434,737.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,076,849.73	76,434,737.79
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)		0.20	0.24
(二)稀释每股收益(元/股)		0.20	0.24

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

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		206,414,530.05	204,071,864.68
减：营业成本		67,309,675.04	56,551,690.94
税金及附加		2,524,214.21	2,284,797.37
销售费用		47,084,254.47	43,076,214.31
管理费用		18,145,200.73	22,137,380.31
研发费用		38,543,613.75	21,466,536.97
财务费用		-3,147,942.88	-2,548,434.97
其中：利息费用		549,273.20	374,920.75
利息收入		-3,717,308.05	-2,945,060.26
加：其他收益		7,779,676.92	3,216,542.40
投资收益（损失以“-”号填列）		1,732,691.12	16,488,388.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,307,392.11	2,543,436.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,558,531.49	10,335,683.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-65.36	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,909,285.92	91,144,294.42
加：营业外收入		2,619,531.80	200,921.75
减：营业外支出		10,000.00	565,694.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,518,817.72	90,779,521.64
减：所得税费用		5,491,542.95	13,966,102.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,027,274.77	76,813,419.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,027,274.77	76,813,419.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		41,027,274.77	76,813,419.09
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.24
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.24

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		271,257,279.47	260,588,926.84
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			
收到再保险业务现金净额			
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		547,510.08	
收到其他与经营活动有关的现金		20,042,715.47	9,694,269.71
经营活动现金流入小计		291,847,505.02	270,283,196.55
购买商品、接受劳务支付的现金		103,506,812.38	80,722,598.47
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		84,407,402.65	65,896,703.57
支付的各项税费		23,041,091.14	31,944,709.94
支付其他与经营活动有关的现金		78,506,180.38	47,273,911.28
经营活动现金流出小计		289,461,486.55	225,837,923.26
经营活动产生的现金流量净额		2,386,018.47	44,445,273.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		625,000,000.00	1,070,800,000.00
取得投资收益收到的现金		7,984,406.47	18,329,809.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70.00	5,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		632,984,476.47	1,089,135,149.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,069,714.97	26,110,979.39
投资支付的现金		761,456,447.00	1,022,550,000.00
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		805,526,161.97	1,048,660,979.39
投资活动产生的现金流量净额		-172,541,685.50	40,474,169.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,998,073.20	64,674,120.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		13,199,182.90	14,351,875.27
筹资活动现金流出小计		110,197,256.10	79,025,996.02
筹资活动产生的现金流量净额		-110,197,256.10	-79,025,996.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-280,352,923.13	5,893,447.25
加：期初现金及现金等价物余额		437,888,834.41	250,195,045.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		157,535,911.28	256,088,492.96

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		173,756,471.92	189,829,950.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,070,810.10	5,660,033.44
经营活动现金流入小计		187,827,282.02	195,489,983.93
购买商品、接受劳务支付的现金		65,021,264.62	51,974,456.56
支付给职工以及为职工支付的现金		54,643,372.21	44,747,537.04
支付的各项税费		13,311,201.71	22,126,608.25
支付其他与经营活动有关的现金		57,627,471.37	30,577,929.67

经营活动现金流出小计		190,603,309.91	149,426,531.52
经营活动产生的现金流量净额		-2,776,027.89	46,063,452.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		596,000,000.00	1,114,230,377.42
取得投资收益收到的现金		7,924,946.82	17,972,760.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70.00	4,940.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		603,925,016.82	1,132,208,077.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,322,813.21	18,205,569.39
投资支付的现金		717,456,447.00	1,052,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		753,779,260.21	1,070,755,569.39
投资活动产生的现金流量净额		-149,854,243.39	61,452,508.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,998,073.20	64,674,120.75
支付其他与筹资活动有关的现金		13,199,182.90	14,351,875.27
筹资活动现金流出小计		110,197,256.10	79,025,996.02
筹资活动产生的现金流量净额		-110,197,256.10	-79,025,996.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-262,827,527.38	28,489,964.75
加：期初现金及现金等价物余额		385,246,166.19	197,164,232.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		122,418,638.81	225,654,197.38

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	323,740,000.00				473,835,422.01	27,014,520.00			114,339,821.25		750,669,278.57		1,635,570,001.83		1,635,570,001.83
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	323,740,000.00				473,835,422.01	27,014,520.00			114,339,821.25		750,669,278.57		1,635,570,001.83		1,635,570,001.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,170,000.00				-13,139,100.00	-13,879,500.00					-30,942,350.27		-31,371,950.27		-31,371,950.27
(一)综合收益总额											65,076,849.73		65,076,849.73		65,076,849.73
(二)所有者投入和减少资本	-1,170,000.00				-13,139,100.00	-14,309,100.00									
1.所有者投入的普通股	-1,170,000.00												-1,170,000.00		-1,170,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入					-13,139,100.00	-14,309,100.00							1,170,000.00		1,170,000.00

所有者权益的金 额														
4. 其他														
(三) 利润分配					429,600.0 0					-96,019,200.0 0		-96,448,800.0 0		-96,448,800. 00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险 准备														
3. 对所有者（或 股东）的分配										-96,448,800.0 0		-96,448,800.0 0		-96,448,800. 00
4. 其他					429,600.0 0					429,600.00				
(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	322,570, 000.00				460,696,3 22.01	13,135,02 0.00			114,339,821 .25	719,726,928.3 0		1,604,198,051 .56		1,604,198,05 1.56

项目	2018 年半年度													
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	323,740,000.00				478,420,861.20	26,995,320.00			101,398,173.67		692,276,099.96		1,568,839,814.83		1,568,839,814.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	323,740,000.00				478,420,861.20	26,995,320.00			101,398,173.67		692,276,099.96		1,568,839,814.83		1,568,839,814.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,858,654.94	19,200.00					12,154,737.79		13,994,192.73		13,994,192.73
(一)综合收益总额											76,434,737.79		76,434,737.79		76,434,737.79
(二)所有者投入和减少资本					1,858,654.94								1,858,654.94		1,858,654.94
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					1,858,654.94								1,858,654.94		1,858,654.94
4.其他															
(三)利润分配						19,200.00					-64,280,000.00		-64,299,200.00		-64,299,200.00

1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配					-448,800. 00					-64,748,000.0 0		-64,299,200. 00		-64,299,200.0 0	
4. 其他					468,000.0 0					468,000.00					
（四）所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余 额	323,740, 000.00				480,279,5 16.14	27,014,52 0.00			101,398,173 .67		704,430,837.7 5		1,582,834,0 07.56		1,582,834,00 7.56

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	323,740,00 0.00				497,790,50 3.18	27,014,520 .00			110,242,5 47.76	707,154,9 29.85	1,611,913, 460.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	323,740,00 0.00				497,790,50 3.18	27,014,520 .00			110,242,5 47.76	707,154,9 29.85	1,611,913, 460.79
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	-1,170,000. 00				-13,139,10 0.00	-13,879,50 0.00				-54,991,92 5.23	-55,421,52 5.23
（一）综合收益总额										41,027,27 4.77	41,027,274 .77
（二）所有者投入和减少资 本	-1,170,000. 00				-13,139,10 0.00	-14,309,10 0.00					
1. 所有者投入的普通股	-1,170,000. 00										-1,170,000 .00
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					-13,139,10 0.00	-14,309,10 0.00					1,170,000. 00
4. 其他											
（三）利润分配						429,600.00				-96,019,20 0.00	-96,448,80 0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-96,448,80 0.0	-96,448,80 0.00
3. 其他						429,600.00				429,600.0 0	
（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	322,570.00 0.00				484,651.40 3.18	13,135,020 .00			110,242.5 47.76	652,163.0 04.62	1,556,491, 935.56

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	323,740.00 0.00				502,375.94 2.37	26,995,320 .00			97,300.90 0.18	654,960.1 01.65	1,551,381, 624.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	323,740.00 0.00				502,375.94 2.37	26,995,320 .00			97,300.90 0.18	654,960.1 01.65	1,551,381, 624.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,858,654. 94	19,200.00				12,533.41 9.09	14,372,874 .03
(一) 综合收益总额										76,813.41 9.09	76,813,419 .09
(二) 所有者投入和减少资本					1,858,654. 94						1,858,654. 94
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					1,858,654.94					1,858,654.94	
4. 其他											
(三) 利润分配						19,200.00			-64,280,000.00	-64,299,200.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配						-448,800.00			-64,748,000.00	-64,299,200.00	
3. 其他						468,000.00			468,000.00		
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	323,740,000.00				504,234,597.31	27,014,520.00			97,300,900.18	667,493,520.74	1,565,754,498.23

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2018 年 4 月 27 日公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》。根据《公司 2016 年限制性股票激励计划》的相关规定及 2016 年第一次临时股东大会的授权，由于公司激励计划第二个解除限售期规定的业绩考核目标未达标及部分激励对象离职，董事会同意对不符合条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。公司于 2019 年 4 月收到中登公司出具的《过户登记确认书》，共计 117 万股已回购至公司开立的回购专用证券账户并予以注销，变更后总股本 32,257 万股。本次注册资本变更已于 2019 年 5 月在洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记。

截至 2019 年 06 月 30 日，公司股本总数 32,257 万股，注册资本为 32,257 万元。公司统一社会信用代码：9141030074070138X6。注册地：中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区高新开发区凌波路，总部地址：洛阳市政和路 15 号；法定代表人：张许科。

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

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 合并程序

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



所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

## 10. 金融工具

适用 不适用

### (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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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

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

## 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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- 1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

### 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

### 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，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 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

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10 金融工具（6）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A 低值易耗品采用一次转销法；

B 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****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****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****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

**(2) 初始投资成本的确定****①企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

**②其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投

资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，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

### 23. 在建工程

适用 不适用

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

### 24. 借款费用

适用 不适用

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

### 28. 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

A 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。

B 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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	依据
土地使用权	474 个月-840 个月	土地使用权证
技术使用费	60-120 个月	预计技术更新换代期间
财务及管理软件	60 个月	预计软件更新升级期间

③每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

### 31. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 32. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### ①设定提存计划

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

##### ②设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 股份支付

适用 不适用

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通

或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

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

### 36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 37. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### ①销售商品收入确认的一般原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量

②具体原则产品运抵买方指定地点，买方对产品进行收货验收后确认为销售的实现。



**(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**38. 合同成本**

适用 不适用

**39. 政府补助**

适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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。

**40. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 41. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 42. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解除时向激励对象支付；若根据限制性股票激励计划不能解除，则由公司收回。激励对象获授的限制性股票由

于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解锁期与限制性股票相同；若根据限制性股票激励计划不能解除，则由公司回购注销。

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

### 43. 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	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)	
财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》	详见其他说明

其他说明：

本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。上述会计政策变更已经公司董事会第十八次会议审议通过。

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

#### 1、合并资产负债表

科目	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	146,623,662.04	-146,623,662.04	
应收票据		5,824,526.00	5,824,526.00
应收账款		140,799,136.04	140,799,136.04
应付票据及应付账款	42,783,469.91	-42,783,469.91	
应付票据			
应付账款		42,783,469.91	42,783,469.91

#### 2、母公司资产负债表

科目	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	106,048,062.63	-106,048,062.63	
应收票据		4,635,596.00	4,635,596.00
应收账款		101,412,466.63	101,412,466.63
应付票据及应付账款	27,056,284.93	-27,056,284.93	
应付票据			
应付账款		27,056,284.93	27,056,284.93

2018年6月30日受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

## 1、合并利润表

科目	调整前	调整数	调整后
管理费用	56,963,059.52	-27,256,729.31	29,706,330.21
研发费用		27,256,729.31	27,256,729.31

## 2、母公司利润表

科目	调整前	调整数	调整后
管理费用	43,603,917.28	-21,466,536.97	22,137,380.31
研发费用		21,466,536.97	21,466,536.97

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	451,364,287.25	451,364,287.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,824,526.00	5,824,526.00	
应收账款	140,799,136.04	140,799,136.04	
应收款项融资			
预付款项	3,416,411.28	3,416,411.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,795,186.30	2,795,186.30	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	96,567,181.14	96,567,181.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	301,945,697.37	301,945,697.37	
流动资产合计	1,002,712,425.38	1,002,712,425.38	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	125,024,700.00		-125,024,700.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	165,149,680.69	165,149,680.69	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		125,024,700.00	125,024,700.00
投资性房地产			
固定资产	351,560,363.48	351,560,363.48	
在建工程	15,800,717.41	15,800,717.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	219,757,936.94	219,757,936.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,914,595.45	2,914,595.45	
其他非流动资产	20,159,209.95	20,159,209.95	
非流动资产合计	900,367,203.92	900,367,203.92	
资产总计	1,903,079,629.30	1,903,079,629.30	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	42,783,469.91	42,783,469.91	
预收款项	25,103,576.13	25,103,576.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,394,201.37	32,394,201.37	
应交税费	5,042,473.52	5,042,473.52	
其他应付款	132,308,249.83	132,308,249.83	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	237,631,970.76	237,631,970.76	
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,392,872.12	28,392,872.12	
递延所得税负债	1,484,784.59	1,484,784.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,877,656.71	29,877,656.71	
负债合计	267,509,627.47	267,509,627.47	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	323,740,000.00	323,740,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	473,835,422.01	473,835,422.01	
减：库存股	27,014,520.00	27,014,520.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	114,339,821.25	114,339,821.25	
一般风险准备			
未分配利润	750,669,278.57	750,669,278.57	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,635,570,001.83	1,635,570,001.83	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,635,570,001.83	1,635,570,001.83	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,903,079,629.30	1,903,079,629.30	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

各项目调整情况的说明：财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等金融工具相关会计准则，本公司于 2019 年 1 月 1 日起施行。

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	385,246,166.19	385,246,166.19	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,635,596.00	4,635,596.00	
应收账款	101,412,466.63	101,412,466.63	
应收款项融资			
预付款项	2,261,200.74	2,261,200.74	
其他应收款	7,350,314.34	7,350,314.34	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	68,171,381.24	68,171,381.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	281,038,090.62	281,038,090.62	
流动资产合计	850,115,215.76	850,115,215.76	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	124,974,700.00		-124,974,700.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	534,247,173.83	534,247,173.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		124,974,700.00	124,974,700.00
投资性房地产			
固定资产	205,732,067.90	205,732,067.90	
在建工程	10,396,457.20	10,396,457.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	76,147,196.20	76,147,196.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,362,401.10	2,362,401.10	
其他非流动资产	10,808,617.15	10,808,617.15	
非流动资产合计	964,668,613.38	964,668,613.38	
资产总计	1,814,783,829.14	1,814,783,829.14	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,056,284.93	27,056,284.93	

预收款项	12,866,969.04	12,866,969.04	
合同负债			
应付职工薪酬	22,077,254.13	22,077,254.13	
应交税费	2,813,098.12	2,813,098.12	
其他应付款	122,744,269.58	122,744,269.58	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	187,557,875.80	187,557,875.80	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,827,707.96	13,827,707.96	
递延所得税负债	1,484,784.59	1,484,784.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,312,492.55	15,312,492.55	
负债合计	202,870,368.35	202,870,368.35	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	323,740,000.00	323,740,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	497,790,503.18	497,790,503.18	
减：库存股	27,014,520.00	27,014,520.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	110,242,547.76	110,242,547.76	
未分配利润	707,154,929.85	707,154,929.85	
所有者权益（或股东权益）合计	1,611,913,460.79	1,611,913,460.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,814,783,829.14	1,814,783,829.14	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

44. 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%、10%/9%、16%/13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### (1) 增值税

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

#### (2) 企业所得税

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

惠中兽药与新正好分别于2017年8月通过高新技术企业认定与复审，有效期三年；惠中生物于2018年9月通过高新技术企业认定，有效期三年。惠中兽药、新正好及惠中生物2019年半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	181,548.13	176,712.07
银行存款	157,354,363.15	437,712,122.34
其他货币资金	13,569,108.91	13,475,452.84
合计	171,105,020.19	451,364,287.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

2014年8月，子公司惠中生物取得洛阳国家高新区洛龙科技园区管委会（以下简称“洛龙区管委会”）拨付的产业扶持资金1,952万元，用于公司兽用药品产业相关支出。根据《账户及资金监管协议》，该笔资金由惠中生物、洛龙区管委会和洛阳银行南昌路支行三方共同监管，惠中生物作为资金使用方，使用或变更该资金用途时，需向洛龙区管委会提出书面申请，经同意并出具证明后，洛阳银行南昌路支行方可办理。截止2019年06月30日，该账户余额为13,569,108.91元。

## 2、交易性金融资产

□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	5,197,427.00	5,824,526.00
商业承兑票据		
合计	5,197,427.00	5,824,526.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	3,782,650.00	1,495,100.00
商业承兑票据		
合计	3,782,650.00	1,495,100.00

## (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

## (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	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	169,262,967.43
1至2年	16,054,499.00
2至3年	2,942,401.28
3年以上	
3至4年	1,773,874.31
4至5年	616,308.84
5年以上	1,401,809.65
合计	192,051,860.51

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,692,069.10	4.33	8,692,069.10	100.00		8,708,876.10	5.44	8,708,876.10	100.00	

其中：

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,400,000.00	3.19	6,400,000.00	100.00		6,400,000.00	4.00	6,400,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,292,069.10	1.14	2,292,069.10	100.00		2,308,876.10	1.44	2,308,876.10	100.00	
按组合计提坏账准备	192,051,860.51	95.67	13,438,872.41	7.00	178,612,988.10	151,401,860.55	94.56	10,602,724.51	7.00	140,799,136.04

其中：

组合1	192,051,860.51	95.67	13,438,872.41	7.00	178,612,988.10	151,401,860.55	94.56	10,602,724.51	7.00	140,799,136.04
合计	200,743,929.61	100.00	22,130,941.51	100.00	178,612,988.10	160,110,736.65	/	19,311,600.61	/	140,799,136.04

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	预计无法收回
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,292,069.10	2,292,069.10	100.00	预计无法收回
合计	8,692,069.10	8,692,069.10	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 (%)
组合 1	192,051,860.51	13,438,872.41	7.00
合计	192,051,860.51	13,438,872.41	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合 1 采用账龄分析法

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	
单独计提的坏账	8,708,876.1		16,807.00		8,692,069.10
按组合计提的坏账	10,602,724.51	7,357,992.15	4,521,844.25		13,438,872.41
合计	19,311,600.61	7,357,992.15	4,538,651.25		22,130,941.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

第一名	12,847,666.28	6.40	642,383.31
第二名	9,190,161.62	4.58	459,508.08
第三名	6,400,000.00	3.19	6,400,000.00
第四名	4,236,044.59	2.11	211,802.23
第五名	3,170,820.05	1.58	158,541.00
合计	35,844,692.54	17.86	7,872,234.63

## (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

## 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	2,752,419.69	94.87	3,286,801.79	96.21
1至2年	68,485.35	2.36	63,363.49	1.85
2至3年	14,127.00	0.49	55,546.00	1.63
3年以上	66,246.00	2.28	10,700.00	0.31
合计	2,901,278.04	100.00	3,416,411.28	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款合计数的比例(%)
第一名	314,000.00	10.82
第二名	256,080.00	8.83
第三名	140,265.95	4.83
第四名	119,800.00	4.13

第五名	119,496.00	4.12
合计	949,641.95	32.73

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	2,769,447.43	2,795,186.30
合计	2,769,447.43	2,795,186.30

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,761,033.47
1至2年	783,879.94
2至3年	182,809.00
3年以上	
3至4年	338,834.99
4至5年	376,595.00
5年以上	283,298.00
合计	3,726,450.40

## (5). 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	2,864,434.00	3,101,302.14
其他	862,016.40	467,546.04
合计	3,726,450.40	3,568,848.18

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	773,661.88			773,661.88
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	645,484.05			645,484.05
本期转回	462,142.96			462,142.96
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	957,002.97			957,002.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：



适用 不适用

### (7). 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	
按账龄计提坏账	773,661.88	645,484.05	462,142.96		957,002.96
合计	773,661.88	645,484.05	462,142.96		957,002.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### (9). 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	439,014.00	5 年以上	11.78	275,451.80
第二名	保证金及押金	400,000.00	2 年以内	10.73	30,000.00
第三名	保证金及押金	160,000.00	5 年以上	4.29	45,000.00
第四名	保证金及押金	150,000.00	5 年以内	4.03	120,000.00
第五名	其他	150,000.00	1 年以内	4.03	7,500.00
合计	/	1,299,014.00	/	34.86	477,951.80

### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

### (12). 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跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值
原材料	31,750,685.14		31,750,685.14	23,181,264.22		23,181,264.22
在产品	39,357,625.79		39,357,625.79	38,503,885.40		38,503,885.40
库存商品	35,269,399.68		35,269,399.68	27,150,174.18		27,150,174.18
周转材料	9,783,014.82		9,783,014.82	7,314,278.47		7,314,278.47
发出商品	95,941.75		95,941.75	417,578.87		417,578.87
合计	116,256,667.18		116,256,667.18	96,567,181.14		96,567,181.14

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

## 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

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

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品及结构性存款	410,041,210.18	295,000,000.00
预缴企业所得税	1,756,111.40	6,240,852.81
待抵扣增值税	477,487.08	704,844.56
合计	412,274,808.66	301,945,697.37

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 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

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

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合 营企 业										
二、联 营企 业										
富道 生物	3,443, 504.3 9			52,520 .59						3,496, 024.98
北京 中科 基因	2,804, 527.2 0			-3,076, 118.94						-271,5 91.74
加多 健	367,2 21.94			3,830. 81						371,05 2.75
赛威 生物	4,821, 790.5 4			-47,21 8.98						4,774, 571.56
中普 生物	153,7 12,63 6.62			-2,184, 054.19						151,52 8,582. 43
小计	165,1 49,68 0.69			-5,251, 040.71						159,89 8,639. 98
合计	165,1 49,68 0.69			-5,251, 040.71						159,89 8,639. 98

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
北京融拓智慧农业投资合伙企业	46,331,147.00	44,974,700.00
诚通中信农业结构调整投资基金（有限合伙）	100,000,000.00	80,000,000.00
洛阳赛奥生物工程技术有限公司	50,000.00	50,000.00
惠济生（北京）动物药品科技有限责任公司	100,000.00	
合计	146,481,147.00	125,024,700.00

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**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	338,090,974.04	351,560,363.48
固定资产清理		
合计	338,090,974.04	351,560,363.48

其他说明：

无

**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
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	333,221,360.56	222,612,136.57	10,627,385.01	7,997,140.48	574,458,022.62
2.本期增加金额	2,633,274.57	5,166,393.58	263,006.67	143,879.90	8,206,554.72
(1) 购置	2,608,829.12	5,101,808.24	263,006.67	143,879.90	8,117,523.93
(2) 在建工程转入	24,445.45	64,585.34			89,030.79
3.本期减少金额	5,603,157.18	2,680.00			5,605,837.18
(1) 处置或报废		2,680.00			2,680.00
(2) 其他	5,603,157.18				5,603,157.18
4.期末余额	330,251,477.95	227,775,850.15	10,890,391.68	8,141,020.38	577,058,740.16
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	93,776,499.78	115,392,709.99	7,138,662.70	6,589,786.67	222,897,659.14
2.本期增加金额	7,961,694.71	8,939,173.67	397,797.23	186,357.25	17,485,022.86
(1) 计提	7,961,694.71	8,939,173.67	397,797.23	186,357.25	17,485,022.86
3.本期减少金额	1,412,369.88	2,546.00			1,414,915.88
(1) 处置或报废		2,546.00			2,546.00
(2) 其他	1,412,369.88				1,412,369.88
4.期末余额	100,325,824.61	124,329,337.66	7,536,459.93	6,776,143.92	238,967,766.12
<b>三、减值准备</b>					
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	229,925,653.34	103,446,512.49	3,353,931.75	1,364,876.46	338,090,974.04
2. 期初账面价值	239,444,860.78	107,219,426.58	3,488,722.31	1,407,353.81	351,560,363.48

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	20,572,486.92
专用设备	716,892.18
合计	21,289,379.10

## (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
房屋及建筑物等	71,610,859.08	详见说明

其他说明：

√适用 □不适用

1、所属惠中兽药房产账面价值 229.31 万元，为建造在长期租赁洛阳市畜牧良种繁育推广中心土地上的临时建筑，无法办理房产证。

2、所属新正好房产账面价值 29.82 万元，为建造在自有土地上的生产辅助设施，无法办理房产证。

3、所属惠中生物房产账面价值 620.68 万元，相关证件正在办理中，未来取得房产证不存在重大不确定性。

4、所属普莱柯房产账面价值 5458.85 万元，相关证件正在办理中，未来取得房产证不存在重大不确定性。

5、所属中科科技园房产账面价值 822.43 万元，相关证件正在办理中，未来取得房产证不存在重大不确定性。

#### 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	35,130,698.90	15,800,717.41
工程物资		
合计	35,130,698.90	15,800,717.41

### 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
车间四、动力中心	9,596,498.00		9,596,498.00	9,596,498.00		9,596,498.00
车间五粉剂、预混剂生产区	1,761,003.91		1,761,003.91			
实验动物中心改扩建	5,164,513.60		5,164,513.60			
三期消防系统	2,051,000.00		2,051,000.00			
多层中试车间三层装修工程	9,657,099.20		9,657,099.20	799,959.20		799,959.20
兽用药品建设项目（惠中生物）	4,340,189.20		4,340,189.20	4,340,189.20		4,340,189.20
污水改扩建安装工程	1,098,798.28		1,098,798.28	1,064,071.01		1,064,071.01
新建厂房（惠中兽药）	277,358.49		277,358.49			
提取车间扩容改扩建	944,365.58		944,365.58			
大容量车间二层	239,872.64		239,872.64			
合计	35,130,698.90		35,130,698.90	15,800,717.41		15,800,717.41

说明：车间四、动力中心：原项目名称“动物用生物制品产业化建设项目”，由于公司对动物用生物制品产业化项目进行调整，终止细胞毒活疫苗车间、鸡马立克氏病活疫苗车间等建设内容（具体详见《关于对募投项目实施方案进行调整的公告》，公告编号：临 2018-051），因此对该项目名称进行变更。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
车间四、动力中心		9,596,498.00				9,596,498.00		部分已完工				募股资金、其他来源
普用药品建设项目（惠中生物）	130,000,000.00	4,340,189.20				4,340,189.20	97.11	主体已完工				其他来源
化药车间建设（车间五粉剂、预混剂生产区、大容量车间二层）	18,000,000.00		2,000,876.55			2,000,876.55	11.12	尚未完工				其他来源
三期消防系统			2,051,000.00			2,051,000.00		主体已完工				其他来源
实验动物中心改扩建	12,197,400.00		5,164,513.60			5,164,513.60	42.34	主体已完工				其他来源
污水改扩建安装工程		1,064,071.01	34,727.27			1,098,798.28						其他来源
多层中试车间三层装修工程	18,550,000.00	799,959.20	8,857,140.00			9,657,099.20	52.06	主体已完工				其他来源
零星工程			1,221,724.07			1,221,724.07						其他来源
合计	178,747,400.00	15,800,717.41	19,329,981.49			35,130,698.90	/	/			/	/



## (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

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	财务及管理软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	217,245,245.98	57,193,300.00	1,140,818.64	275,579,364.62
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	217,245,245.98	57,193,300.00	1,140,818.64	275,579,364.62
二、累计摊销				
1.期初余额	25,810,466.96	29,582,818.30	428,142.42	55,821,427.68
2.本期增加金额	2,073,526.00	2,790,906.90	78,216.07	4,942,648.97
(1) 计提	2,073,526.00	2,790,906.90	78,216.07	4,942,648.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	27,883,992.96	32,373,725.20	506,358.49	60,764,076.65
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	189,361,253.02	24,819,574.80	634,460.15	214,815,287.97
2.期初账面价值	191,434,779.02	27,610,481.70	712,676.22	219,757,936.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

(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

(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
资产减值准备	21,965,894.18	3,294,884.13	19,430,636.33	2,914,595.45
合计	21,965,894.18	3,294,884.13	19,430,636.33	2,914,595.45

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产账面价值与计税基础差异	9,898,563.91	1,484,784.59	9,898,563.91	1,484,784.59
合计	9,898,563.91	1,484,784.59	9,898,563.91	1,484,784.59

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产类款项	33,638,946.95		33,638,946.95	20,159,209.95		20,159,209.95
合计	33,638,946.95		33,638,946.95	20,159,209.95		20,159,209.95

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

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

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	6,898,670.55	11,685,940.31
材料款	21,248,552.46	22,881,705.37
其他款项	3,251,275.16	3,215,824.23
技术秘密使用权费		5,000,000.00
合计	31,398,498.17	42,783,469.91

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程设备款	4,246,208.74	工程项目及设备的尾款
合计	4,246,208.74	/

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,106,989.92	20,823,000.25
预收合作研发经费	2,000,000.00	4,000,000.00
其他	70,143.98	280,575.88
合计	12,177,133.90	25,103,576.13

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	2,179,261.33	销售商品收入尚未实现
预收合作研发经费	2,000,000.00	研发成果尚未实现
合计	4,179,261.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,394,201.37	60,666,130.59	82,144,755.15	10,915,576.81
二、离职后福利-设定提存计划		4,686,633.68	4,686,633.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,394,201.37	65,352,764.27	86,831,388.83	10,915,576.81

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,714,166.20	50,904,507.81	72,996,410.26	1,622,263.75
二、职工福利费		4,035,577.37	4,035,577.37	
三、社会保险费		2,029,516.08	2,029,516.08	
其中：医疗保险费		1,777,799.47	1,777,799.47	
工伤保险费		113,858.58	113,858.58	
生育保险费		136,983.03	136,983.03	
意外伤害险		875.00	875.00	
四、住房公积金		1,374,514.00	1,374,514.00	
五、工会经费和职工教育经费	8,680,035.17	2,322,015.33	1,708,737.44	9,293,313.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,394,201.37	60,666,130.59	82,144,755.15	10,915,576.81

## (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		4,514,654.48	4,514,654.48	
2、失业保险费		171,979.20	171,979.20	
3、企业年金缴费				
合计		4,686,633.68	4,686,633.68	

其他说明：

适用 不适用**39、应交税费**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,669,356.41	2,593,840.86
企业所得税	767,202.80	305,711.96
个人所得税	337,504.96	409,390.22
城市维护建设税	186,854.94	181,568.86
教育费附加	133,467.81	129,692.03
房产税	862,266.22	856,270.08
土地使用税	468,784.51	468,784.51
印花税	59,486.30	92,405.82
环保税	4,982.41	4,809.18
水资源税	30,337.20	
合计	5,520,243.56	5,042,473.52

其他说明：

2016年财政部、国家税务总局、水利部联合发布关于印发《水资源税改革试点暂行办法》的通知（财税〔2016〕55号），在河北省进行试点，2017年12月起试点范围扩大至北京、天津、河南等9个省（自治区、直辖市）。子公司惠中兽药取水依法缴纳水资源税。

**40、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		429,600.00
其他应付款	130,182,375.30	131,878,649.83
合计	130,182,375.30	132,308,249.83

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

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

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	74,365,589.55	71,947,260.22
应付费	49,965,672.69	44,224,841.58
限制性股票回购义务		12,705,420.00
其他	5,851,113.06	3,001,128.03
合计	130,182,375.30	131,878,649.83

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金及押金	24,483,998.18	经销商及供应商保证金
应付费	8,675,212.10	尚未支付的产品推广费等
合计	33,159,210.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

**41、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1)、长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1)、应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用



## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,392,872.12	2,000,000.00	5,801,320.44	24,591,551.68	与资产/收益相关的政府补助
合计	28,392,872.12	2,000,000.00	5,801,320.44	24,591,551.68	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
猪高致病性蓝耳病灭活疫苗高技术产业化示范工程项目	1,000,000.06			499,999.98		500,000.08	与资产相关
洛阳国家高新区洛龙科技园区产业扶持资金	13,150,000.00					13,150,000.00	与收益相关
河洛英才计划	8,096,938.75			2,024,234.70		6,072,704.05	与收益相关
猪伪狂犬病、流行性腹泻、禽流感等禽畜重要疫病及诊断试剂研发及产业化项目	1,038,461.46			692,307.72		346,153.74	与收益相关
产业集群专项	3,692,307.69			1,846,153.86		1,846,153.83	与收益相关
中原学者田克恭科学家工作室		2,000,000.00		666,666.66		1,333,333.34	与收益相关
专业化众创空间新增改造费用奖补资金	1,415,164.16			71,957.52		1,343,206.64	与资产相关
合计	28,392,872.12	2,000,000.00		5,801,320.44		24,591,551.68	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	323,740,000.00				-1,170,000.00	-1,170,000.00	322,570,000.00

其他说明：

公司于 2018 年 4 月 27 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购注销部分已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》。根据《公司 2016 年限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”）的相关规定及 2016 年第一次临时股东大会的授权，由于公司激励计划第二个解除限售期规定的业绩考核目标未达标及部分激励对象离职，董事会同意对不符合条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。公司于 2019 年 4 月 26 日收到了中登公司出具的《过户登记确认书》，共计 117 万股已回购至公司开立的回购专用证券账户，并于 2019 年 4 月 29 日予以注销，2019 年 5 月 30 日完成工商登记变更，故减少股本 1,170,000.00 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)	473,835,422.01		13,139,100.00	460,696,322.01
其他资本公积				
合计	473,835,422.01		13,139,100.00	460,696,322.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于公司激励计划第二个解除限售期规定的业绩考核目标未达标及部分激励对象离职，董事会同意对不符合条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购注销的股票数量为 117 万股，回购价格为 12.23 元/股，故冲减相应部分的资本溢价金额。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	27,014,520.00	-14,309,100.00	-429,600.00	13,135,020.00
合计	27,014,520.00	-14,309,100.00	-429,600.00	13,135,020.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
原因见股本变动其他说明

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	750,669,278.57	692,276,099.96

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	750,669,278.57	692,276,099.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,076,849.73	76,434,737.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,448,800.00	64,748,000.00
转作股本的普通股股利		
限制性股票回购股利冲回	-429,600.00	-468,000.00
期末未分配利润	719,726,928.30	704,430,837.75

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	314,865,598.08	109,035,608.02	282,765,850.27	89,475,381.67
其他业务	4,716,892.22	3,404,268.93	2,524,332.96	1,845,414.59
合计	319,582,490.30	112,439,876.95	285,290,183.23	91,320,796.26

### (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

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,109,346.70	1,011,421.17
教育费附加	792,390.52	722,019.98
房产税	1,722,487.16	1,573,112.26
土地使用税	937,569.46	937,569.46
车船使用税	12,636.80	9,975.00
印花税	155,897.78	136,059.37
环保税	10,175.07	9,455.15
水资源税	30,337.20	
合计	4,770,840.69	4,399,612.39

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	30,760,266.32	26,064,433.04
职工薪酬	21,784,430.24	17,163,602.94
差旅费	9,466,337.18	8,046,041.36
会议费	3,516,223.37	4,799,799.85
运杂费	3,997,689.42	2,384,052.73
业务宣传费	1,764,902.88	1,509,793.43
广告费	736,761.03	432,918.66
其他	3,788,755.03	3,346,239.11
合计	75,815,365.47	63,746,881.12

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	11,047,638.31	10,765,700.90
无形资产摊销	3,662,648.98	3,541,415.88
折旧费	2,266,639.46	3,847,338.28
存货报废损失	826,526.43	987,223.87
招待费	1,534,807.21	1,119,457.76
办公费	1,075,254.13	1,403,876.29
差旅费	325,748.58	422,530.06
股份支付		848,698.63
其他	6,586,892.55	6,770,088.54
合计	27,326,155.65	29,706,330.21

**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	11,984,346.70	13,121,836.32
材料费	6,179,887.92	6,016,821.58
技术合作费	19,189,320.39	290,707.50
折旧费	3,307,623.10	3,690,801.94
差旅费	654,771.86	391,085.52
无形资产摊销	1,279,999.98	
办公费	304,168.10	372,712.03
股份支付		952,156.32
其他	2,500,201.43	2,420,608.10
合计	45,400,319.48	27,256,729.31

**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
利息支出	549,273.20	374,920.75
利息收入	-3,709,805.51	-2,627,133.35
其他	36,128.45	35,598.41
合计	-3,124,403.86	-2,216,614.19

**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
河洛英才计划扶持资金	2,024,234.70	2,024,234.70
猪高致病性蓝耳病灭活疫苗高技术产业化示范工程项目	499,999.98	499,999.98
猪伪狂犬病、流行性腹泻、禽流感等禽畜重要疫病及诊断试剂研发及产业化	692,307.72	692,307.72
血吸虫等诊断与疫苗产品的产业化工艺研究	50,314.00	
畜禽用安全高效新型疫苗研发及产业化项目	1,846,153.86	
中原学者科学家工作室	2,666,666.66	
郑州航空经济试验区 2018 年河南省研究开发财政补助资金	80,000.00	
2018 年郑州市规上企业研发费用专项资金	100,000.00	
2018 年第一批市级专业化众创空间运行奖补资金	71,957.52	
绿色高效新兽药关键技术的研究与产业化	800,000.00	
合计	8,831,634.44	3,216,542.40

**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	-5,251,040.71	-2,234,228.91
处置长期股权投资产生的投资收益		4,530,524.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,194,654.28	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
理财产品及结构性存款投资收益	6,429,223.20	14,281,790.93
合计	2,372,836.77	16,578,086.53

**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

**71、信用减值损失**

□适用 √不适用

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,002,681.99	-3,238,208.01
二、存货跌价损失及合同履约成本		64,349.32

减值损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,002,681.99	-3,173,858.69

### 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	-65.36	
合计	-65.36	

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√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		5,280.82	
其中：固定资产处置利得		5,280.82	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,624,410.08	2,400,400.00	6,624,410.08
其他	311,831.80	0.05	311,831.80
合计	6,936,241.88	2,405,680.87	6,936,241.88

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
2017年国家级创新创业孵化载体奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
知识产权奖励	739,500.00		与收益相关
2018年中小开资金项目补助	400,200.00		与收益相关
专利奖励资金	140,000.00		与收益相关
洛阳市小微企业技术交易扶持资金	101,800.00		与收益相关
洛阳市兽用药品重点实验室	100,000.00		与收益相关
洛阳市科技创新券兑现项目奖励资金	1,061,700.00		与收益相关
郑州市建设制造强市专项资金-开拓国内市场-参加展销会奖补资金	23,700.00		与收益相关
2017年度国家级和省级创新创业孵化载体奖励资金	2,000,000.00		与收益相关
孵化器企业税收优惠	547,510.08		与收益相关
创业省级孵化基地奖励	500,000.00		与收益相关
洛阳创业之星大赛奖金	10,000.00		与收益相关
畜禽重要人兽共患寄生虫病源头防控与阻断技术研究		120,000.00	与收益相关
2017年度河南省研究开发补助财政专项资金		30,000.00	与收益相关
2017年航空实验区国家双创实验基地和国家自主创新示范区建设扶持资金		300,000.00	与收益相关
2017年郑州市科技型企业研发费用后补助专项资金		120,000.00	与收益相关
洛龙区科技局“省高新技术企业双创奖励”		100,000.00	与收益相关
市工程技术研究中心扶持资金		100,000.00	与收益相关
洛龙区统计局统计人员岗位补贴		50,400.00	与收益相关
2017年第三批省科技创新服务平台专项资金		1,000,000.00	与收益相关
市级专业化众创空间奖补资金		500,000.00	与收益相关
引智项目经费		70,000.00	与收益相关
洛阳市高新区安全生产奖励		10,000.00	与收益相关
合计	6,624,410.08	2,400,400.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		79,209.09	
其中：固定资产处置损失		79,209.09	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,600.00	490,000.00	9,600.00
其他	10,000.00	647.23	10,000.00
合计	19,600.00	569,856.32	19,600.00

## 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	7,376,140.61	11,902,947.38
递延所得税费用	-380,288.68	1,195,357.75
合计	6,995,851.93	13,098,305.13

## (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	72,072,701.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,810,905.24
子公司适用不同税率的影响	1,523,411.43
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,252,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,851.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-4,101,816.57
所得税费用	6,995,851.93

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	3,715,917.32	2,669,488.94
政府补助	11,027,214.00	2,400,400.00
营业外收入	12,000.00	0.05
其他往来	4,999,359.09	4,397,664.12
租金收入	288,225.06	226,716.6
合计	20,042,715.47	9,694,269.71

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	32,317,571.15	25,921,793.05
管理费用	36,824,985.76	12,067,186.11
财务费用	18,460.54	34,711.34
营业外支出	20,050.00	490,150.00
其他往来	9,325,112.93	8,760,070.78
合计	78,506,180.38	47,273,911.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

管理费用中包含当期研发费用。

**(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
减少注册资本支付的现金	13,135,020.00	14,309,100.00
支付的分红手续费	64,162.90	42,775.27
合计	13,199,182.90	14,351,875.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**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	65,076,849.73	76,434,737.79
加：资产减值准备	3,002,681.99	3,173,858.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,485,022.86	16,605,838.53
无形资产摊销	4,942,648.97	3,775,415.88
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）	65.36	-4,530,524.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		73,928.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	549,273.20	374,920.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,372,836.77	-12,047,562.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-380,288.68	683,966.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,689,486.04	-6,348,367.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,331,750.72	-45,984,355.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,633,216.61	13,014,753.52
其他	-4,262,944.82	-781,337.10
经营活动产生的现金流量净额	2,386,018.47	44,445,273.29
<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	157,535,911.28	256,088,492.96
减：现金的期初余额	437,888,834.41	250,195,045.71

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-280,352,923.13	5,893,447.25

## (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	157,535,911.28	437,888,834.41
其中：库存现金	181,548.13	176,712.07
可随时用于支付的银行存款	157,354,363.15	437,712,122.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	157,535,911.28	437,888,834.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(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
河洛英才计划扶持资金	2,024,234.70	其他收益	2,024,234.70
猪高致病性蓝耳病灭活疫苗高技术产业化示范工程项目	499,999.98	其他收益	499,999.98
猪伪狂犬病、流行性腹泻、禽流感等禽畜重要疫病及诊断试剂研发及产业化	692,307.72	其他收益	692,307.72
血吸虫等诊断与疫苗产品的产业化工艺研究	50,314.00	其他收益	50,314.00
畜禽用安全高效新型疫苗研发及产业化项目	1,846,153.86	其他收益	1,846,153.86
中原学者科学家工作室稳定支持经费	2,666,666.66	其他收益	2,666,666.66
郑州航空经济试验区 2018 年河南省研究开发财政补助资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
2018 年郑州市规上企业研发费用专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年第一批市级专业化众创空间运行奖补资金	71,957.52	其他收益	71,957.52
绿色高效新兽药关键技术的研究与产业化	800,000.00	其他收益	800,000.00
2017 年国家级创新创业孵化载体奖励资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
知识产权奖励	739,500.00	营业外收入	739,500.00
2018 年中小开资金项目补助	400,200.00	营业外收入	400,200.00
专利奖励资金	140,000.00	营业外收入	140,000.00
洛阳市小微企业技术交易扶持资金	101,800.00	营业外收入	101,800.00
洛阳市兽用药品重点实验室	100,000.00	营业外收入	100,000.00
洛阳市科技创新券兑现项目奖励资金	1,061,700.00	营业外收入	1,061,700.00
郑州市建设制造强市专项资金-开拓国内市场-参加展销会奖补资金	23,700.00	营业外收入	23,700.00
2017 年度国家级和省级创新创业孵化载体奖励资金.	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00

孵化器企业税收优惠	547,510.08	营业外收入	547,510.08
创业省级孵化基地奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
洛阳创业之星大赛奖金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
合计	15,456,044.52		15,456,044.52

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司于 2019 年新设立子公司洛阳惠中股权投资管理有限公司，注册资本：3000 万元，经营范围为：资产管理；投资管理；以自有资金对实业进行投资。（不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
惠中兽药	河南洛阳	河南洛阳	兽用药品生产经营	100.00		同一控制下企业合并
新正好	河南郑州	河南郑州	兽用药品生产经营	100.00		非同一控制下企业合并
惠中生物	河南洛阳	河南洛阳	兽用药品和生物医药生产经营	100.00		新设
中科科技园	河南洛阳	河南洛阳	科技园区规划、开发与经营；科技项目孵化管理；房屋租赁及房地产开发与经营	100.00		新设
集橙信息	北京	北京	三技服务、管理咨询		100.00	新设
惠中资本	河南洛阳	河南洛阳	资产管理、投资管理		100.00	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	46.50		权益法
富道生物	河南洛阳	河南洛阳	实验室耗材、高端塑料制品的销售		40.00	权益法
加多健	河南洛阳	河南洛阳	四技服务、食品研发与销售		40.00	权益法
北京中科基因	北京	北京	动物用诊断试剂、动物检验服务	26.43		权益法
赛威生物	河南洛阳	河南洛阳	生物医药科技的研发、生产、销售及四技服务	40.00		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	162,291,783.62		181,498,482.48	
非流动资产	169,971,101.52		153,081,814.92	
资产合计	332,262,885.14		334,580,297.40	
流动负债	6,394,965.94		4,015,487.46	
非流动负债				
负债合计	6,394,965.94		4,015,487.46	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	325,867,919.20		330,564,809.94	
按持股比例计算的净资产份 额	151,528,582.43		153,712,636.62	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面 价值	151,528,582.43		153,712,636.62	
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	4,390,485.44		190,002.84	
净利润	-4,696,890.74		-19,435,190.06	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,696,890.74		-19,435,190.06	
本年度收到的来自联营企业 的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,370,057.55	11,437,044.07
下列各项按持股比例计算的		

合计数		
--净利润	-3,066,986.52	-1,829,973.17
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,066,986.52	-1,829,973.17

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

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

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

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

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
北京中科基因合并报表范围内的公司	其他
富道新材料	其他
吉林和元	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赛威生物	购买货物	2,232,500.00	2,358,800.00
加多健	购买产品	154,470.00	62,320.00
富道生物	购买产品	3,599,309.68	3,209,522.68
众科智信	购买产品	131,200.00	
洛阳中科基因	接受检测、培训费用	784,105.51	724,359.79
北京中科基因	接受检测、培训费用	24,621.12	35,235.95
辽宁中科基因	接受检测、培训费用	5,854.00	
福州中科基因	接受检测、培训费用	28,400.00	

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
赛威生物	销售货物、知识产权	2,042,691.49	954,524.02
富道生物	转售水电	364,377.78	254,215.47
普泰生物	销售货物、转售水电	11,211.97	

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
赛威生物	房屋、仪器设备	147,014.29	112,633.59
北京中科基因	房屋	8,228.57	
洛阳中科基因	房屋	226,473.47	125,581.17
加多健	房屋	16,412.83	12,525.41
富道新材料	房屋	23,873.20	5,342.62
富道生物	房屋	306,992.70	303,755.52
中科芯片	房屋	107,184.21	68,922.13

普泰生物	房屋	186,912.90	13,922.26
------	----	------------	-----------

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	1,089.45	1,038.29

#### (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	150,000.00	1,500,000.00	75,000.00
	洛阳中科基因	100,706.47	5,035.32		
	中科芯片	49,911.49	2,495.57		
	加多健	7,326.00	366.30		
	富道生物	1,424,107.79	71,205.39	672,300.00	33,615.00
其他应收款					
	富道生物	120,000.00	9,000.00	120,000.00	7,500.00

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	洛阳中科基因	140,265.95	261,378.36
	加多健	52,090.00	25,160.00
	福州中科基因	28,400.00	48,706.00
	富道生物	119,646.72	
其他应付款			
	洛阳中科基因	2,000.00	2,000.00
	北京中科基因	5,000.00	
	赛威生物	2,000.00	2,000.00
	加多健	2,000.00	2,000.00
	中科芯片	2,000.00	2,000.00
	富道新材料	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

### 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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	120,886,012.71
1 至 2 年	10,788,163.97
2 至 3 年	1,943,139.28
3 年以上	
3 至 4 年	1,581,441.31
4 至 5 年	616,308.84
5 年以上	1,401,809.65
合计	137,216,875.76

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	6,400,000.00	4.46	6,400,000.00	100.00		6,400,000.00	5.52	6,400,000.00	100.00	
-----------	--------------	------	--------------	--------	--	--------------	------	--------------	--------	--

其中：

单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,400,000.00	4.46	6,400,000.00	100.00		6,400,000.00	5.52	6,400,000.00	100.00	
----------------------	--------------	------	--------------	--------	--	--------------	------	--------------	--------	--

按组合计提坏账准备	137,216,875.76	95.54	10,197,322.27	7.73	127,019,553.49	109,581,492.81	94.48	8,169,026.18	7.45	101,412,466.63
-----------	----------------	-------	---------------	------	----------------	----------------	-------	--------------	------	----------------

其中：

组合 1	137,216,875.76	95.54	10,197,322.27	7.43	127,019,553.49	109,581,492.81	94.48	8,169,026.18	7.45	101,412,466.63
合计	143,616,875.76	/	16,597,322.27	/	127,019,553.49	115,981,492.81	/	14,569,026.18	/	101,412,466.63

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	预期无法收回
合计	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	137,216,875.76	10,197,322.27	7.43
合计	137,216,875.76	10,197,322.27	7.43

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	
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,400,000.00				6,400,000.00
组合 1	8,169,026.18	5,365,562.47	3,337,266.38		10,197,322.27
合计	14,569,026.18	5,365,562.47	3,337,266.38		16,597,322.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	12,847,666.28	8.95	642,383.31
第二名	9,190,161.62	6.40	459,508.08
第三名	6,400,000.00	4.46	6,400,000.00
第四名	4,236,044.59	2.95	211,802.23
第五名	3,170,820.05	2.21	158,541.00
合计	35,844,692.54	24.96	7,872,234.63

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,282,621.69	7,350,314.34
合计	6,282,621.69	7,350,314.34

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,997,699.63

1 至 2 年	405,879.94
2 至 3 年	130,809.00
3 年以上	
3 至 4 年	177,802.99
4 至 5 年	129,882.00
5 年以上	151,098.00
合计	6,993,171.56

## (8). 按款项性质分类

√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
内部往来	5,076,154.78	6,451,386.93
保证金及押金	1,566,389.00	1,903,557.14
其他	350,627.78	175,684.74
合计	6,993,171.56	8,530,628.81

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,180,314.47			1,180,314.47
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	399,030.95			399,030.95
本期转回	868,795.55			868,795.55
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	710,549.87			710,549.87

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	
按账龄计提坏账	1,180,314.47	399,030.95	868,795.55		710,549.87
合计	1,180,314.47	399,030.95	868,795.55		710,549.87

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

其他应收款核销说明：

□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	400,000.00	2年以内	5.72	30,000.00
第二名	保证金及押金	231,269.00	5年以上	3.31	157,565.40
第三名	保证金及押金	100,000.00	2年以内	1.43	10,000.00
第四名	其他	98,470.00	1年以内	1.41	4,923.50
第五名	保证金及押金	97,000.00	4年以内	1.39	32,600.00
合计	/	926,739.00	/	13.26	235088.90

## (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	383,908,219.47		383,908,219.47	372,908,219.47		372,908,219.47
对联营、合营企业投资	156,031,562.25		156,031,562.25	161,338,954.36		161,338,954.36
合计	539,939,781.72		539,939,781.72	534,247,173.83		534,247,173.83

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠中兽药	44,871,419.47			44,871,419.47		
新正好	16,404,800.00			16,404,800.00		
惠中生物	211,632,000.00			211,632,000.00		
中科科技园	100,000,000.00	11,000,000.00		111,000,000.00		
合计	372,908,219.47	11,000,000.00		383,908,219.47		

## (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										
北京中科基因	2,804,527.20			-3,076,118.94					-271,591.74	
赛威生物	4,821,790.54			-47,218.98					4,774,571.56	
中普生物	153,712,636.62			-2,184,054.19					151,528,582.43	
小计	161,338,954.36			-5,307,392.11					156,031,562.25	



合计	161,338,954.36			-5,307,392.11						156,031,562.25
----	----------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

适用 不适用

#### 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	203,616,446.83	65,310,265.53	202,893,960.16	55,571,289.96
其他业务	2,798,083.22	1,999,409.51	1,177,904.52	980,400.98
合计	206,414,530.05	67,309,675.04	204,071,864.68	56,551,690.94

##### (2). 合同产生的收入情况

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
权益法核算的长期股权投资收益	-5,307,392.11	-1,987,088.14
处置长期股权投资产生的投资收益		4,530,524.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,194,654.28	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

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		
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		
理财产品及结构性存款收益	5,845,428.95	13,944,952.22
合计	1,732,691.12	16,488,388.59

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	-65.36	
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）	15,576,044.52	
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	7,623,877.48	

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	172,231.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,910,693.13	
少数股东权益影响额		
合计	20,461,395.31	

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	3.99	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：张许科

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日

### 修订信息

适用 不适用