

公司代码：603566

公司简称：普莱柯

普莱柯生物工程股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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孙进忠及会计机构负责人（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。
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明。
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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	财务报告.....	33
第十节	备查文件目录.....	110

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、普莱柯生物工程股份有限公司及子公司
报告期	指	2015 年上半年
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
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
普泰公司	指	洛阳普莱柯万泰生物技术有限公司
中科科技园	指	洛阳中科科技园有限公司
富道包装	指	洛阳富道医药包装有限公司

第二节 公司简介

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	宋永军	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	plksyj@vip.163.com	plkzqb@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	洛阳高新开发区凌波路
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	pulikeggb@163.com

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	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
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

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、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年6月5日
注册登记地点	洛阳市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	410392100006212
税务登记号码	41031274070138X
组织机构代码	74070138-X
报告期内注册变更情况查询索引	

七、其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	223,366,494.58	212,937,762.02	4.90
归属于上市公司股东的净利润	70,636,238.60	52,974,063.26	33.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,863,777.80	47,854,166.98	33.45
经营活动产生的现金流量净额	64,853,105.03	50,586,483.95	28.20
	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	1,266,107,445.50	683,586,539.90	85.22
总资产	1,414,126,872.74	837,724,514.95	68.81

(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）	0.56	0.44	27.27
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.44	27.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.50	0.40	25.00
加权平均净资产收益率（%）	9.05	8.83	增加2.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.19	7.98	增加2.63个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

公司净利润增长主要为公司营业收入增长的影响及适用所得税税率变动等因素。报告期末公司总资产、净资产同比增幅较大主要因素系公司首次公开发行股票募集资金的影响。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、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	-6,448.20	
越权审批，或无正式批准文件，		

或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但 与公司正常经营业务密切相 关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	8,549,019.63	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素，如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的 支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生 的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子 公司期初至合并日的当期净损 益		
与公司正常经营业务无关的或 有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外，持有交 易性金融资产、交易性金融负 债产生的公允价值变动损益， 以及处置交易性金融资产、交 易性金融负债和可供出售金融 资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项 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	-339,649.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,430,461.32	
合计	6,772,460.80	

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情形。

四、其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，在董事会的领导下，在经营班子和全体员工的共同努力下，公司在持续优化供应链管理、提升运营效率与质量的同时，坚定奉行创新驱动发展的总体战略，依托公司在科技创新方面的强大核心竞争能力，持续强化技术与产品研发，积极推进品类战略。公司不断提升面向行业的成果转化与技术服务能力，以强大的科技创新引擎催生新盈利模块的形成。报告期内公司业绩实现了良好增长，主要经营成果、计划及相关分析如下：

1、公司业绩实现了良好增长

报告期内，公司下游畜牧养殖业总体处于行情反转前的低谷阶段，国家统计局公布上半年生猪出栏量同比下降 5.1%，受存栏量以及养殖行情影响，上半年兽药行业总体处于景气度显著改善的前期阶段。面对产业形势，公司持续强化营销工作、优化供应链管理，统筹推进综合运营，运营效率不断提升，实现了营业收入、净利润的逆势上涨。报告期，公司实现营业收入 223,366,494.58 元，较上年同期增长 4.90%，归属于公司股东的净利润 70,636,238.60 元，较上年同期增长 33.34%。

2、坚持大团队营销策略，网络营销与大集团直销并重，持续提高市场开拓能力和盈利能力

在坚持大团队营销策略、不断加大重点产品推广力度的同时，积极推进 TOP100 营销策略（强化 100 家大型养猪集团、100 家大型养禽集团营销）。大力推进以市场为导向的运营机制，不断强化营销网络建设，持续推进全员营销，并通过对客户端疫病检测的深度服务，深化技术营销。以互联网思维积极探索微信、微官网等互联网营销协同体系建设。通过上述营销策略的实施，公司市场化销售业绩及盈利能力显著增长。

3、依托公司组建的国家兽用药品工程技术研究中心，持续强化开放型、领先型研发平台建设，积极构建高水平的关键技术平台，为产品研发提供强力支撑，为公司可持续快速发展提供坚实保证

公司奉行“创新成就未来”的发展理念，高度重视创新能力建设在企业发展中的驱动作用，依托拥有的国家兽用药品工程技术研究中心和国家级企业技术中心、博士后科研工作站、兽用药品开发院士工作站等持续强化自主创新能力的同时，继续推进与中国科学院微生物研究所、中国农业科学院哈尔滨兽医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，高度重视各类关键技术平台构建，先后研究建立了基因工程疫苗研发及工程化技术、蛋白质工程技

术、多联多价疫苗技术、细胞克隆技术、高通量诊断试剂等国际先进水平的技术平台，为公司产品研发顺利进行提供了坚实的技术支撑。

近年来，对公司未来发展有重要引领、支撑作用的一批研发项目取得良好进展。报告期内，公司获得禽流感（H9）灭活疫苗等新兽药证书 2 项，猪伪狂犬基因工程疫苗等 2 项新产品获得农业部批准进入临床，鸡新城疫、传支、禽流感（H9）、法氏囊四联基因工程疫苗等 4 项新产品完成临床试验进入新兽药注册阶段，获得授权发明专利 10 项，新申请发明专利 18 项；公司研发投入 1,831.31 万元，进一步强化研发团队建设，以国际化视野相继招揽了美国留学归国博士等专业技术人才，一批业务骨干成长为技术学术带头人。

4、基于公司强大的科技创新能力，积极推进新品类战略

持续推进“两重点两延伸”产品发展方略的落实，在巩固发展全病毒疫苗的基础上重点发展基因工程疫苗、细菌疫苗，在巩固发展禽用联苗的基础上重点发展猪用联苗，在巩固发展食品动物疫苗的基础上延伸发展宠物疫苗和皮毛动物疫苗，在巩固发展疫苗的基础上延伸发展诊断试剂产品。公司及子公司惠中生物、参股公司普泰公司拟分别承担宠物疫苗、皮毛动物疫苗、诊断制品等新品类战略的落地实施。依托已设立的中科科技园，计划在完善相关配套设施建设的同时，积极探索开展科技项目或产业化项目孵化。

5、发挥国家兽用药品工程技术研究中心公共技术平台职能，积极探索“互联网+联合研发、受托研发、技术转让”，搭建国际知识产权交易平台，形成新的盈利模块

科技部批准依托公司组建的国家兽用药品工程技术研究中心系行业公共技术平台，负有引领行业产业技术发展并为行业提供技术支撑的职能，通过十余年的研发沉淀，已取得一批富有竞争力的专利技术、专有技术、技术秘密等核心知识产权，并成为支撑新兽药开发知识产权的重要组成部分，基于国家兽用药品工程技术中心职能定位和技术优势，公司开展的联合研发、受托研发、技术转让已取得良好进展，随着国家兽用药品工程技术研究中心在关键共性技术方面的不断突破和专有技术的成熟度提高，后续知识产权贸易潜力巨大，在为行业前沿技术发展做出贡献的同时，将为公司带来新的利润增长点，并形成独具特色的新盈利模块。

工信部发布的贯彻落实《深入实施国家知识产权战略行动计划（2014-2020 年）》实施方案明确提出：围绕“互联网+”的重点领域与关键环节，加强知识产权创造、实施与转化，提升产业知识产权运用能力，鼓励创建市场化运作的产业知识产权服务平台，推动市场主体积极开展知

知识产权许可、交易。上述政策背景为公司开展知识产权贸易及相关平台建设提供了良好契机。目前我国兽药企业、高校、科研院所各自独立开展研发工作，存在研发过程相对封闭、分散的现状，随着互联网技术、大数据应用到各个领域，借助互联网开展互补性研究成果的信息交换与有效利用使协同创新、集成创新更有效率的进行成为可能，基于上述因素考虑，公司计划建立国际生物医药知识产权贸易平台“集橙网”，拟开展联合研发、委托研发、技术转让等知识产权交易。集橙网将整合生物医药领域研发及产业化过程中各个环节需求，致力于打造国际生物医药知识产权交易的专业服务平台。

6、进一步完善公司绩效管理、人才引进与培养等人力资源政策，充分发挥人力资源在企业发展中的能动性和关键作用

通过多年对绩效管理制度与模式的持续完善，实现了对营销、研发、生产制造和各职能部门的绩效管理全覆盖，切实运用素质结构模型提升人才引进工作水平，通过建立岗位竞聘机制促使优秀人才脱颖而出，通过建立员工职业发展管理、技术双通路和进一步完善薪酬制度激发了员工干事创业的积极性，通过上述措施和机制的建立，公司拥有了一支专业结构合理、富有敬业精神和干事创业激情的职业化员工队伍。

7、以“正派稳健经营”为核心理念持续推进企业文化体系和品牌建设，公司运营与管理形成了“正派、稳健、规范、高效”的特质。

公司企业文化体系建设包含了核心理念、行为特质和产品、服务三个层面，“正派稳健经营”的核心理念贯彻到了公司运营的各个方面并深度融入普莱柯人思想意识之中。观念创新、技术创新、营销创新、管理创新四轮创新驱动紧密融合于经营实践，推动公司持续创新发展；在品牌建设过程中围绕研发创新、生产制造、质量管理和营销服务全过程着力提升内在素质，夯实品牌发展基础，赋予“普莱柯”三个维度的品牌内涵：其一是始终把产品服务质量视为品牌的生命，其二是始终把科技创新作为品牌提升的推动力，其三是始终把对客户端的全流程服务作为品牌维护的重要基础，在深入践行品牌建设的同时，公司通过多种方式进行品牌内涵的推介与宣传，“普莱柯”已成为行业高品质、高附加值、创新引领特质鲜明的高美誉度品牌。公司运营与管理注重效率与规范运作，形成了“正派、稳健、规范、高效”的特质。

8、公司综合运营能力与水平获政府部门的肯定与表彰

公司以“金牌品质，造福人类”为宗旨，将对高品质追求始终融于经营实践，在持续构建高水平生产质量管理体系基础上，持续强化 GMP 管理、精细化管理，注重基础层面的各项改进与创新，据 2015 年 2 月 5 日农业部农医发[2015]4 号文件披露，本公司及所属两家子公司惠中兽药、新正好近三年来(2012 年至 2014 年)生产的产品分别市场抽检 100 多批次，合格率达 100%，属兽药行业仅有 7 家产品抽检 100 批次以上且合格率为 100%企业中的 3 家；基于公司良好运营水平和质量管理水平，洛阳市政府下发洛政[2015]3 号文件，授予公司“2014 年度洛阳市市长质量奖”荣誉称号，公司产品品质管理水平居行业领先地位。

(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	223,366,494.58	212,937,762.02	4.90
营业成本	56,646,347.51	51,111,575.78	10.83
销售费用	51,308,519.35	51,879,210.11	-1.10
管理费用	40,297,338.99	43,234,452.00	-6.79
财务费用	-1,737,534.54	-613,256.98	-183.33
经营活动产生的现金流量净额	64,853,105.03	50,586,483.95	28.20
投资活动产生的现金流量净额	-18,382,737.11	-26,180,071.81	29.78
筹资活动产生的现金流量净额	522,492,667.00	-60,000,000.00	970.82
研发支出	18,313,145.45	19,358,600.29	-5.40

营业收入变动原因说明:主要由于禽用疫苗、化学药品及技术转让收入较去年同期增长。

营业成本变动原因说明:主要惠中生物上年同期未实现营业收入，报告期内实现营业收入造成营业成本增加。

销售费用变动原因说明:销售费用略有降低，主要是宣传费用和市场推广费用减少等因素的影响。

管理费用变动原因说明:主要原因为惠中生物去年同期尚未生产，相关费用计入管理费用。

财务费用变动原因说明:利息收入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于上年度大额财务资助款收回。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司在建项目阶段性影响及购进的固定资产等减少是主要影响因素。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公开发行股票,接受投资收到现金。

研发支出变动原因说明:主要影响因素是报告期内研发材料费用降低。

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

公司利润构成或利润来源未发生重大变化

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

公司经营层在董事会领导与统筹下,公司持续强化营销工作,不断提升综合运营水平,保持了营业收入和净利润的逆势增长,报告期,公司实现营业收入 223,366,494.58 元,归属于上市公司股东的净利润 70,636,238.60 元。具体业务进展情况详见前述部分董事会经营情况讨论与分析、核心竞争力分析相关披露。

(4) 其他

不适用

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分类别、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分类别情况						
分类别	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年 同期增减 (%)	营业成本 比上年 同期增减 (%)	毛利率 比上年同 期增减 (%)
兽用生物 制品	173,927,592. 69	39,573,708. 73	77.25	-0.15	9.92	减少 2.63 个 百分点
兽用化学 药品	43,346,236.7 3	16,959,048. 56	60.88	12.86	13.56	减少 0.39 个 百分点
合计	217,273,829. 42	56,532,757. 29	73.98	2.20	10.99	减少 2.71 个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年 同期增减	营业成本 比上年 同期增减	毛利率 比上年同 期增减

				(%)	(%)	(%)
猪用疫苗	123,270,624.75	16,930,416.32	86.27	-6.23	-5.00	减少 0.21 个 百分点
禽用疫苗 及抗体	50,656,967.94	22,643,292.41	55.30	18.52	24.54	减少 3.76 个 百分点
化学药品	43,346,236.73	16,959,048.56	60.88	12.86	13.56	减少 0.39 个 百分点
合计	217,273,829.42	56,532,757.29	73.98	2.20	10.99	减少 2.71 个 百分点

无

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南	21,504,490.47	1.36
中南	52,669,527.10	18.33
河南	52,433,832.39	-18.22
华北	13,214,419.87	-0.98
华东	39,103,230.57	15.96
山东	20,121,523.61	14.17
西北	6,583,385.98	8.04
东北	11,643,419.43	-2.79
合 计	217,273,829.42	2.20

无

(三) 核心竞争力分析

1、研发实力行业领先，系列研发布局和即将投向市场的新产品为公司后续发展提供强力支撑

基于公司拥有强大的科技创新平台、完善的创新体系和高强度的研发投入，公司产品与技术研发领先地位得到进一步巩固与强化。截至报告期末，公司累计申请发明专利 322 项，取得发明专利授权 70 项，获得国家级新兽药证书 21 项，多项重点研发产品进入新兽药注册阶段或处于临床试验阶段；公司正主持承担国家“863”计划项目、河南省重大专项等项目；一批处于国内外前沿的重点研发项目不断取得新的研究进展：在禽用疫苗研发方面，公司已经获得新兽药证书的禽

流感（H9 亚型）灭活疫苗（SZ 株）和即将获得新兽药证书的鸡新城疫（LaSota 株）、传染性支气管炎（M41 株）、禽流感（H9N2 亚型，Re-9 株）三联基因工程疫苗，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基因工程疫苗，将共同推动公司禽用疫苗系列产品的升级换代；在猪用疫苗研发方面，公司研发的猪圆环病毒 2 型基因工程疫苗（大肠杆菌源），猪圆环病毒 2 型、支原体二联灭活疫苗，猪伪狂犬基因工程疫苗等新产品即将完成临床试验或已进入新兽药注册阶段，该系列产品上市后将会进一步引领我国猪用疫苗的发展并强化公司在猪用市场疫苗方面的领先地位；在宠物、皮毛动物疫苗及诊断试剂研发布局方面，公司与中国军事医学院合作研发的狂犬病灭活疫苗即将进行新兽药注册申请，公司与合作方联合开发的兔病毒性出血基因工程亚单位疫苗及三联疫苗研发进展良好，公司新一代高通量、快速诊断技术与试剂产品研发陆续取得新的进展，上述新产品的研发布局将支撑公司品类发展战略的落地，为公司后续发展的谋篇布局形成了良好开端。

2、公司产品品类齐全，拳头产品竞争力突出，市场营销与服务实力强大

截至报告期末公司拥有猪用疫苗、禽用疫苗与抗体等 39 个生物制品类产品和散剂、粉剂、注射剂等 10 类化学药品 359 个产品，基本能够满足下游行业及客户端对动物疫病预防和治疗、保健的多元化需求，其中，公司开发成功并填补国内、国际空白的猪圆环病毒 2 型灭活疫苗、禽流感（H9）三联、四联灭活疫苗以及田克恭博士主持开发成功的高致病蓝耳病疫苗等公司拳头产品市场占有率居行业前列。

公司营销与服务实力强大，公司在市场化销售方面具备了行业领先的市场开拓能力，报告期内公司市场化销售产品销售额同比增长 14.26%，占总销售收入比例近三分之二；实施大团队营销策略，独创经销商招标制，基于经销商对公司强大的新技术、新产品竞争优势的高度认同及良好市场预期，普莱柯在业界独创经销商招标制度，筛选竞争能力强的经销商与公司形成战略合作联盟，统一经营理念，共同组建区域营销及技术服务团队，实施大团队营销策略成效显著；与战略合作经销商联合开发大客户，提高营销效率，借助战略合作经销商所掌握的营销渠道、销售和技术服务团队以及大客户等资源，在当地进行大客户营销和技术服务，有效提高了营销效率、拓宽了销售渠道；公司在全国近 30 个省区及养殖密集区构建了一流的营销与技术服务网络。公司聘请国内 50 余位岗位科学家和学科带头人，与公司一流的技术服务团队相结合，联合开展服务营销和技术营销，为用户开展便捷的疫病诊断、免疫检测服务，不断提高市场竞争能力。

3、公司核心运营团队系行业资深专家，具备运营经验丰富、对企业发展研判的前瞻性

公司高级管理人员及核心技术人员从业平均年限达 20 年以上，在企业管理、技术研发、市场营销、生产质量管理等关键管理岗位上拥有一批行业专家与优秀人才。部分人员在国际知名兽药企业任职多年，并且熟悉兽药行业先进的管理理念与技术发展趋势，为公司的生产经营以及未来业务的长期发展提供了坚实的人才队伍基础。公司董事长张许科先生 30 年来始终专注于畜牧疫病控制、兽药研制与产业化推广等工作，作为资深研究员系国内具代表性和影响力的畜牧兽医行业专家。总经理孙进忠先生曾于美国富道动物保健品（中国）等国际领先的兽药公司任职多年，拥有丰富的行业经验，对行业及市场发展趋势具有敏锐的把握能力。技术研发中心主任田克恭研究员曾任中国动物疫病预防控制中心兽医诊断室主任，系 OIE（世界动物卫生组织）猪繁殖与呼吸综合征参考实验室指定专家、全国动物防疫专家委员会委员兼高致病性猪蓝耳病专家组组长，取得了一系列对行业发展具有重要引领支撑作用的科技成果，系国家科技进步二等奖第一完成人。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期，公司未发生对外股权投资行为。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√ 不适用

(2) 委托贷款情况

√ 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√ 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015 年	首次发行	55,988.47	10,255.73	10,255.73	45,732.74	尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户上
合计	/	55,988.47	10,255.73	10,255.73	45,732.74	/
募集资金总体使用情况说明			具体内容详见 2015 年 8 月 20 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《普莱柯生物工程股份有限公司 2015 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
动物疫苗产业化建设项目	否	27,562.00	1,933.87	1,933.87	是	7.02	12,753.00	-		-	-
技术研发中心建设项目	否	5,221.87	5,221.87	5,221.87	是	100.00		-		-	-

营销服务体系升级与公司信息化建设项目	否	7,255.00	0.00	0.00	是	0	-	-		-	-
补充流动资金	否	15,949.60	3,099.99	3,099.99	是	19.44	-	-		-	-
合计	/	55,988.47	10,255.73	10,255.73	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		具体内容详见 2015 年 8 月 19 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《普莱柯生物工程股份有限公司 2015 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。									

注：技术研发中心建设项目：在募集资金到位前已用自有资金进行前期投资建设，募集资金本报告期投入金额 5,221.87 万元为募集资金到账后在报告期内置换前期计划拟用募集资金且已投入使用的金额。

动物疫苗产业化建设项目：在募集资金到位前已用自有资金进行前期投资建设，募集资金本报告期投入金额 1,933.87 万元为募集资金到账后在报告期内直接投入和在报告期内置换前期自有资金投入金额。该项目预期收益为项目投产后 10 年期年均利润总额。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)	主营业务	营业收入(元)	净利润(元)
惠中兽药(注1)	2000	100	兽用药品研发、生产与销售；相关技术转让、相关技术咨询及服务。	19,178,443.88	2,541,593.23
新正好(注1)	1200	100	兽用药品研发、生产与销售；相关技术转让、相关技术咨询及服务。	6,896,812.15	-861,629.01
惠中生物(注1)	15000	100	动物疫苗等兽用药品研发、生产与销售；相关技术转让、相关技术咨询及服务。	3,088,947.35	-3,661,231.75
中科科技园(注2)	5000	100	生物医药与兽用药品产品研发、技术转让、服务与咨询；科技园区规划、开发与经营；科技项目孵化管理；房屋租赁。	—	-86,383.73
普泰公司(注2)	1000	60	动物疾病和人兽共患疾病用诊断试剂、检测试剂、监测试剂、食品安全检测试剂的研究和与其相关的技术咨询、技术服务、技术转让。	—	268,392.72

注1：上述数据按各子公司口径统计，未扣除关联交易影响。

注2：普泰公司、中科科技园处于筹建期，尚未生产经营。

5、 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
子公司惠中生物兽用药品产业化建设项目	15,000	93.43%	565.20	14,015.05	323.71
公司兽用生物制品产业化建设项目	12,000	12.45%	0	1,494.37	无
子公司惠中生物兽用生物制品产业化项目	10,000	29.11%	2,911.34	2,911.34	无
子公司中科科技园建设项目	20,000	0	0	0	无
合计	57,000	/	3,476.54	18,420.76	/

非募集资金项目情况说明

注：惠中生物兽用药品产业化建设项目，在报告期，该项目处于运营和市场开拓初期，只有部分计划产品投放市场，该项目的收益是指该项目累计取得的收入。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情

报告期，公司于 2015 年 2 月 14 日召开了 2014 年年度股东大会，审议通过了 2014 年年度利润分配方案，以股本 12,000 万股为基数，每股派发现金 0.4 元（含税），合计分配股利 4,800 万元，并于 2015 年 3 月 18 日实施完毕。

(二) 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
---------	---

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、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 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人及董事长张许科	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 个月/任职期间/离职后 6 个月	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	总经理孙进忠	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东及实际控制人张许科	其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格应不低于发行价；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如公司上市后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	2017 年 5 月 18 日，期限：两年	是	是

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	总经理孙进忠	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	2017 年 5 月 18 日，期限：两年	是	是
其他承诺	其他	公司	在启动股价稳定措施的前提条件满足时（具体详见招股书披露），若公司决定采取公司回购股票方式稳定股价，公司董事会应在 15 日内制定回购股票的具体方案，回购价格不超过最近一期每股净资产的 120%，用于回购股份的资金金额为 3,000 万元。	2015 年 5 月 18 日，期限：36 个月	是	是
其他承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科	在启动股价稳定措施的前提条件满足时（具体详见招股书披露），若决定采取本人增持公司股票的方式稳定股价，本人应在 30 日内就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告。本人用于增持公司股票的资金金额不少于 1,000 万元，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。	2015 年 5 月 18 日，期限：36 个月	是	是
其他承诺	其他	总经理孙进忠	在启动股价稳定措施的前提条件满足时（具体详见招股书披露），若本人决定采取增持公司股票的方式稳定股价，其应在 30 日内就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告。本人用于增持公司股票的资金金额不少于其上年度自公司领取薪酬的税后金额的 30%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件。	2015 年 5 月 18 日，期限：36 个月	是	是
其他承诺	其他	公司	“公司本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经中国证监会等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定后： 若公司首次公开发行的股票上市流通后，本公司将在上	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	是	是

			<p>述事实被认定之日起 10 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价并按同期 1 年期存款利率经折算后加算该期间内银行存款利息。如本公司上市后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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>如公司未能履行上述公开承诺事项，则：（1）公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还本人；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。”</p>			
其他承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科	<p>普莱柯本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担连带法律责任。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</p>	2015 年 5 月 18 日， 期限：长期	否	是

			<p>期存款利率经折算后加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如普莱柯上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。同时，本人将督促普莱柯依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。</p> <p>本人同时承诺，如普莱柯招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”</p>			
其他承诺	其他	总经理孙进忠	<p>普莱柯本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担连带法律责任。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。</p>	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	<p>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。</p>	2018年5月18日，期限：两年	是	是
其他承诺	其他	总经理孙进忠	<p>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</p>	2018年5月18	是	是

			<p>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。</p>	<p>日，期限：两年</p>		
其他承诺	其他	<p>公司、控股股东及实际控制人张许科、总经理孙进忠</p>	<p>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：</p> <p>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：</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p> <p>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：</p> <p>（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；</p> <p>（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保</p>	<p>2015 年 5 月 18 日，期限：长期</p>	否	是

			护投资者的权益。”			
其他承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科、总经理孙进忠	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
其他承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人张许科	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与普莱柯具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与普莱柯相同或类似的业务，与普莱柯不构成同业竞争。</p> <p>(2) 本人承诺在本人作为普莱柯控股股东及实际控制人期间，本人将不以任何形式从事与普莱柯现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与普莱柯现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与普莱柯发生任何形式的同业竞争。</p> <p>(3) 本人承诺不向其他业务与普莱柯相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>(4) 本人承诺不利用本人对普莱柯的控制关系或其他关系，进行损害普莱柯及普莱柯其他股东利益的活动。</p> <p>(5) 本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人违反上述承诺而导致普莱柯的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”</p>	2011 年 8 月 长期	否	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

根据公司 2015 年 2 月 14 日召开的 2014 年年度股东大会决议,同意继续聘任立信会计事务所(特殊普通合伙)担任公司 2015 年度财务报告审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关要求,不断完善公司治理结构,加强信息披露工作,加强内幕信息管理,维护信息披露的公平、公正、公开,按照相关规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制及规范运作。公司股东大会、董事会、监事会及公司管理层各司其职、规范运作,形成权责分明、协调运作的治理结构,切实维护了广大投资者和公司的利益。公司法人治理结构已基本符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会等相关规定的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	120,000,000	100						120,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	120,000,000	100						120,000,000	75
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			40,000,000				40,000,000	40,000,000	25
1、人民币普通股			40,000,000				40,000,000	40,000,000	25
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	120,000,000	100	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100

2、 股份变动情况说明

报告期末，公司总股本为 16,000 万股，其中公司首次公开发行新股 4,000 万股，占发行后公司总股本比例为 25%，有限售条件股份为 12,000 万股，占发行后公司总股本比例为 75%。除此之外，公司股份未发生其他变化。

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)

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	20,902
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(或无限售条件)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	53,569,436	33.48	53,569,436	无		境内自然人
孙进忠	0	25,371,474	15.86	25,371,474	无		境内自然人
李根龙	0	6,072,878	3.80	6,072,878	无		境内自然人
杨运鹏	0	4,890,400	3.06	4,890,400	无		境内自然人
崔茂亭	0	3,562,274	2.23	3,562,274	无		境内自然人
胡伟	0	2,791,110	1.74	2,791,110	无		境内自然人
韩遂有	0	2,776,434	1.74	2,776,434	无		境内自然人
王栓伟	0	2,616,836	1.64	2,616,836	无		境内自然人
刘晋普	0	2,067,190	1.29	2,067,190	无		境内自然人
宋永军	0	1,983,014	1.24	1,983,014	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
龚柏睿	319,150	人民币普通股	319,150				
天安财产保险股份有限公司 一保赢理财1号	254,700	人民币普通股	254,700				
唐红军	230,000	人民币普通股	230,000				
中融国际信托有限公司—中 融—融享26号结构化证券投 资集合资金信托计划	212,889	人民币普通股	212,889				
彭富功	210,000	人民币普通股	210,000				
穆来安	203,587	人民币普通股	203,587				
李永孝	191,900	人民币普通股	191,900				

李建鸿	187,200	人民币普通股	187,200
邓树平	184,000	人民币普通股	184,000
文卫祁	153,000	人民币普通股	153,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大流通股股东：公司未知以上前 10 名无限售股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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

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	张许科	53,569,436	2018年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
2	孙进忠	25,371,474	2018年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
3	李根龙	6,072,878	2016年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
4	杨运鹏	4,890,400	2016年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
5	崔茂亭	3,562,274	2016年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
6	胡伟	2,791,110	2016年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
7	韩遂有	2,776,434	2016年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
8	王栓伟	2,616,836	2016年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
9	刘晋普	2,067,190	2016年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
10	宋永军	1,983,014	2016年5月19日	0	与首次公开发行相关的承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动关系。				

(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

(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

三、其他说明

无

第九节 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

2015 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		780,532,682.62	213,531,719.06
结算备付金			
拆出资金			
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		2,300,000.00	600,000.00
应收账款		118,675,722.06	77,998,603.38
预付款项		2,080,563.80	3,355,990.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,930,683.20	43,171,787.50
买入返售金融资产			
存货		61,333,717.16	52,570,932.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		227,981.81	227,981.81
流动资产合计		968,081,350.65	391,457,014.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,376,709.32	6,215,673.69
投资性房地产			
固定资产		255,299,479.70	267,405,924.00
在建工程		35,876,830.17	26,765,106.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		141,469,687.52	114,940,758.30

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,136,469.52	1,220,974.52
其他非流动资产		5,886,345.86	29,719,062.85
非流动资产合计		446,045,522.09	446,267,500.19
资产总计		1,414,126,872.74	837,724,514.95
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		21,375,043.32	30,653,554.26
预收款项		14,894,723.28	18,614,442.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,675,342.33	9,074,191.81
应交税费		5,596,249.98	3,513,317.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		77,630,516.89	63,711,510.57
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		123,171,875.80	125,567,016.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		24,847,551.44	28,570,958.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,847,551.44	28,570,958.82
负债合计		148,019,427.24	154,137,975.05
所有者权益			

股本		160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		572,979,096.35	53,094,429.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		56,905,618.48	56,905,618.48
一般风险准备			
未分配利润		476,222,730.67	453,586,492.07
归属于母公司所有者权益合计		1,266,107,445.50	683,586,539.90
少数股东权益			
所有者权益合计			
负债和所有者权益总计		1,414,126,872.74	837,724,514.95

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：孙进忠 会计机构负责人：裴莲凤

母公司资产负债表

2015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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		685,292,674.94	165,910,867.77
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		2,200,000.00	400,000.00
应收账款		102,529,023.81	65,419,880.99
预付款项		1,775,345.04	2,606,967.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款		31,913,227.16	107,625,359.17
存货		45,240,218.21	40,558,310.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		868,950,489.16	382,521,385.99
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		264,715,328.79	164,854,293.16
投资性房地产			
固定资产		121,298,538.24	127,909,648.26
在建工程		30,308,916.57	23,289,585.23

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		71,292,380.29	73,284,625.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,267,094.17	1,789,678.14
其他非流动资产		4,091,195.86	4,108,080.85
非流动资产合计		492,973,453.92	395,235,911.27
资产总计		1,361,923,943.08	777,757,297.26
流动负债：			
短期借款			
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		10,402,404.91	18,252,125.67
预收款项		11,594,940.44	15,629,467.23
应付职工薪酬		1,669,988.69	6,421,043.24
应交税费		4,131,521.41	2,177,053.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		74,711,087.25	61,093,688.04
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		102,509,942.70	103,573,378.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,327,551.44	9,050,958.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,327,551.44	9,050,958.82
负债合计		109,837,494.14	112,624,336.83
所有者权益：			
股本		160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		596,934,177.52	77,049,510.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		52,808,344.99	52,808,344.99
未分配利润		442,343,926.43	415,275,104.92
所有者权益合计		1,252,086,448.94	665,132,960.43
负债和所有者权益总计		1,361,923,943.08	777,757,297.26

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：孙进忠 会计机构负责人：裴莲凤

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		223,366,494.58	212,937,762.02
其中：营业收入		223,366,494.58	212,937,762.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		147,225,640.54	148,015,773.17
其中：营业成本		56,646,347.51	51,111,575.78
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			
营业税金及附加		1,207,079.98	1,703,832.90
销售费用		51,308,519.35	51,879,210.11
管理费用		40,297,338.99	43,234,452.00
财务费用		-1,737,534.54	-613,256.98
资产减值损失		-496,110.75	699,959.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		161,035.63	-470.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		161,035.63	-470.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,301,889.67	64,921,518.82
加：营业外收入		8,609,370.32	6,834,813.51
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		406,448.20	8,285.14
其中：非流动资产处置损失		6,448.20	8,285.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,504,811.79	71,748,047.19

减：所得税费用		13,868,573.19	18,773,983.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,636,238.60	52,974,063.26
归属于母公司所有者的净利润		70,636,238.60	52,974,063.26
少数股东损益			
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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		70,636,238.60	52,974,063.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		70,636,238.60	52,974,063.26
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）		0.56	0.44
（二）稀释每股收益（元/股）		0.56	0.44

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

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：孙进忠 会计机构负责人：裴莲凤

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		195,260,052.89	190,438,868.87
减：营业成本		42,424,184.46	41,659,426.79
营业税金及附加		826,236.21	1,400,417.22
销售费用		42,742,915.50	45,310,508.63
管理费用		30,894,146.09	30,151,930.64
财务费用		-2,306,044.23	-2,508,377.56
资产减值损失		-3,483,893.19	-1,134,007.98

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		161,035.63	-470.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		161,035.63	-470.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		84,323,543.68	75,558,501.10
加：营业外收入		5,013,969.78	2,387,648.51
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		406,448.20	7,340.22
其中：非流动资产处置损失		6,448.20	7,340.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,931,065.26	77,938,809.39
减：所得税费用		13,862,243.75	18,913,978.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		75,068,821.51	59,024,831.06
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		75,068,821.51	59,024,831.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.59	0.49
（二）稀释每股收益（元/股）		0.59	0.49

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：孙进忠 会计机构负责人：裴莲凤

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		181,860,346.86	198,389,393.57
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,908,974.51	19,072,618.93
经营活动现金流入小计		232,769,321.37	217,462,012.50
购买商品、接受劳务支付的现金		43,324,107.16	38,829,492.15
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			
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		39,469,879.04	38,212,978.03
支付的各项税费		27,248,732.49	31,260,533.38
支付其他与经营活动有关的现金		57,873,497.65	58,572,524.99
经营活动现金流出小计		167,916,216.34	166,875,528.55
经营活动产生的现金流量净额		64,853,105.03	50,586,483.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		530.00	1,873.08
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		530.00	1,873.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,383,267.11	26,181,944.89
投资支付的现金			
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		18,383,267.11	26,181,944.89
投资活动产生的现金流量净额		-18,382,737.11	-26,180,071.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		574,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		574,800,000.00	

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		48,000,000.00	60,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,307,333.00	
筹资活动现金流出小计		52,307,333.00	60,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		522,492,667.00	-60,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		568,963,034.92	-35,593,587.86
加：期初现金及现金等价物余额		193,987,365.76	167,138,634.72
六、期末现金及现金等价物余额		762,950,400.68	131,545,046.86

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：孙进忠 会计机构负责人：裴莲凤

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		153,785,489.86	173,157,969.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		94,061,694.69	51,712,445.24
经营活动现金流入小计		247,847,184.55	224,870,415.06
购买商品、接受劳务支付的现金		34,301,076.86	30,456,419.04
支付给职工以及为职工支付的现金		28,180,431.79	28,057,094.47
支付的各项税费		22,130,685.20	27,159,571.36
支付其他与经营活动有关的现金		57,715,537.10	50,118,082.17
经营活动现金流出小计		142,327,730.95	135,791,167.04
经营活动产生的现金流量净额		105,519,453.60	89,079,248.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		530.00	1,473.08
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		530.00	1,473.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,930,843.43	13,415,968.04
投资支付的现金		99,700,000.00	50,000,000.00
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		108,630,843.43	63,415,968.04

投资活动产生的现金流量净额		-108,630,313.43	-63,414,494.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		574,800,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		574,800,000.00	
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		48,000,000.00	60,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,307,333.00	
筹资活动现金流出小计		52,307,333.00	60,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		522,492,667.00	-60,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		519,381,807.17	-34,335,246.94
加：期初现金及现金等价物余额		165,910,867.77	144,498,923.71
六、期末现金及现金等价物余额		685,292,674.94	110,163,676.77

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：孙进忠 会计机构负责人：裴莲凤

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				53,094,429.35				56,905,618.48		453,586,492.07		683,586,539.90
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	120,000,000.00				53,094,429.35				56,905,618.48		453,586,492.07		683,586,539.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00				519,884,667.00						22,636,238.60		582,520,905.60
(一)综合收益总额											70,636,238.60		70,636,238.60
(二)所有者投入和减少资本	40,000,000.00				519,884,667.00								559,884,667.00
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00				519,884,667.00								559,884,667.00
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													
4. 其他													
(三)利润分配											-48,000,000.00		-48,000,000.00
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											-48,000,000.00		-48,000,000.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	160,000,000.00				572,979,096.35				56,905,618.48		476,222,730.67		1,266,107,445.50

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				53,094,429.35				42,062,199.54		388,172,989.75		603,329,618.64
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	120,000,000.00				53,094,429.35				42,062,199.54		388,172,989.75		603,329,618.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-7,025,936.74		-7,025,936.74
(一)综合收益总额											52,974,063.26		52,974,063.26
(二)所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-60,000,000.00		-60,000,000.00
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										-60,000,000.00		-60,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	120,000,000.00				53,094,429.35			42,062,199.54		381,147,053.01		596,303,681.90

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：孙进忠 会计机构负责人：裴莲凤

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	120,000,00 0.00				77,049,51 0.52				52,808,34 4.99	415,275,1 04.92	665,132,9 60.43
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,00 0.00				77,049,51 0.52				52,808,34 4.99	415,275,1 04.92	665,132,9 60.43
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	40,000,000 .00				519,884,6 67.00					27,068,82 1.51	586,953,4 88.51
(一)综合收益总额										75,068,82 1.51	75,068,82 1.51
(二)所有者投入和减少 资本	40,000,000 .00				519,884,6 67.00						559,884, 667.00
1. 股东投入的普通股	40,000,000 .00				519,884,6 67.00						559,884,6 67.00
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											
4. 其他											
(三)利润分配										-48,000,0 00.00	-48,000,0 00.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的 分配										-48,000,0 00.00	-48,000,0 00.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	160,000,00 0.00				596,934,1 77.52			52,808,34 4.99	442,343,9 26.43	1,252,086 ,448.94

项目	上期										
	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	120,000,00 0.00				77,049,51 0.52				37,964,92 6.05	341,684,3 34.45	576,698,7 71.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,00 0.00				77,049,51 0.52				37,964,92 6.05	341,684,3 34.45	576,698,7 71.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-975,168. 94	-975,168. 94
(一) 综合收益总额										59,024,831.0 6	59,024,83 1.06
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-60,000,0 00.00	-60,000,0 00.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-60,000,000.00	-60,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	120,000,000.00				77,049,510.52				37,964,926.05	340,709,165.51	575,723,602.08	

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：孙进忠 会计机构负责人：裴莲凤

三、 公司基本情况

1. 公司概况

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、王善普和胡伟分别以货币出资90万元共同设立,注册资本人民币360万元。2011年3月,根据公司股东会决议、发起人协议及修改后公司章程规定,公司以2010年12月31日为基准日整体变更为股份有限公司,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,公司整体变更为普莱柯生物工程股份有限公司,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《关于核准普莱柯生物工程股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,本公司公开发行人民币普通股股票4,000万股,公司于2015年6月办理了注册资本变更登记,首次公开发行股票后公司注册资本由12,000万元变更为16,000万元。

公司注册地:洛阳高新开发区凌波路。

截至报告期末公司经营范围:兽用胚毒灭活疫苗、胚毒活疫苗、细胞毒灭活疫苗、细胞毒活疫苗、细菌灭活疫苗、细菌活疫苗、卵黄抗体、粉剂、颗粒剂、预混剂、最终灭菌小容量注射剂、口服溶液剂、冻干粉针剂的生产;兽药经营及进出口贸易。兽药相关技术咨询及服务、技术与产品开发及转让;从事货物和技术进出口业务(国家法律法规规定应经审批许可经营或禁止进出口的货物和技术除外)。

2. 合并财务报表范围

截止2015年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	子公司名称	以下简称
1	洛阳惠中兽药有限公司	惠中兽药
2	河南新正好生物工程有限公司	新正好
3	洛阳惠中生物技术有限公司	惠中生物
4	洛阳中科科技园有限公司	中科科技园

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行

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

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

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，按照合并日在被合并方资产、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

(1) 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。

(2) 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务

合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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。

（2）处置子公司或业务

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

不适用

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1） 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2） 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

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

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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

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

① 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例

12. 存货

(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、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

(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。

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。

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。

(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。

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法
不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17. 在建工程

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建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

18. 借款费用

不适用

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试****1) 无形资产的计价方法**

- ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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-600 个月	土地使用权证
非专利技术	60-120 个月	预计技术或财务软件更新换代期间

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

23. 长期待摊费用

不适用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司设定提存计划，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付给设定提存计划的提存金确认为负债，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，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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25. 预计负债

不适用

26. 股份支付

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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

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。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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

②与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	简易征收；按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础	3%（注）、6%、17%

	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	
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

注：据财政部、国家税务总局财税[2014]57号“关于简并增值税征收率政策的通知”，报告期内，兽用生物制品增值税征收率为3%。

根据财政部、国家税务总局财税[2013]106号文件“关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知”，报告期内，提供研发和技术服务按照应税收入的6%计缴增值税。

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

2. 税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2013]106号文件“关于将铁路运输和邮政业纳入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。

(2) 企业所得税

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局共同出具的豫科(2015)30号文件“关于认定河南省2014年度第二批高新技术企业的通知”的规定，公司及子公司惠中兽药均于2014年起被认定为高新技术企业，获得编号为GR201441000211号和编号为GR201441000381号高新技术企业证书，有效期三年。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局共同出具的豫科(2015)31号文件“关于公布河南省2014年度第二批通过复审高新技术企业的通知”的规定，公司子公司新正好于2014年通过复审，获得编号为GF201441000104号高新技术企业证书，有效期三年。

根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。公司及子公司惠中兽药、新正好在报告期减按15%的税率征收企业所得税

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	142,084.16	108,050.39
银行存款	762,808,316.52	193,879,315.37
其他货币资金	17,582,281.94	19,544,353.30
合计	780,532,682.62	213,531,719.06
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	2,300,000.00	600,000.00
商业承兑票据	0	0
合计	2,300,000.00	600,000.00

(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	1,816,500.00	
商业承兑票据	0	
合计	1,816,500.00	

(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、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	126,105,926.52	100.00	7,430,204.47	5.89	118,675,722.06	82,641,278.63	100.00	4,642,675.25	5.62	77,998,603.38
组合小计	126,105,926.52	100.00	7,430,204.47	5.89	118,675,722.06	82,641,278.63	100.00	4,642,675.25	5.62	77,998,603.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	126,105,926.52		7,430,204.47		118,675,722.06	82,641,278.63		4,642,675.25		77,998,603.38

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	112,071,064.57	5,603,553.23	5.00
1 至 2 年	12,166,708.95	1,216,670.85	10.00
2 至 3 年	1,198,645.70	239,729.14	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	598,512.10	299,256.05	50.00
4 至 5 年	-	-	-

5 年以上	70,995.20	70,995.20	100.00
合计	126,105,926.52	7,430,204.47	5.89

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,787,529.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位排名	金额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	13,052,000.00	10.35	652,600.00
第二名	10,439,999.96	8.28	522,000.00
第三名	6,290,115.60	4.99	510,751.56
第四名	3,657,600.00	2.90	182,880.00
第五名	2,995,200.00	2.38	149,760.00
合计	36,434,915.56	28.89	2,017,991.56

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	1,917,503.30	92.16	3,271,642.82	97.49
1 至 2 年	110,924.00	5.33	84,347.50	2.51
2 至 3 年	52,136.50	2.51		
3 年以上	-	-		
合计	2,080,563.80	100.00	3,355,990.32	100

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：

预付对象归集的期末余额前五名的预付款项汇总金额为 1,091,830.15 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 52.48%。

其他说明
无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合1	3,263,686.22	100.00	333,003.02	10.20	2,930,683.20	46,788,430.48	100.00	3,616,642.98	7.73	43,171,787.50
组合小计	3,263,686.22	100.00	333,003.02	10.20	2,930,683.20	46,788,430.48	100.00	3,616,642.98	7.73	43,171,787.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,263,686.22		333,003.02		2,930,683.20	46,788,430.48		3,616,642.98		43,171,787.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,210,127.22	110,506.37	5.00
1 至 2 年	429,584.13	42,958.41	10.00
2 至 3 年	509,321.60	101,864.32	20.00
3 至 4 年	47,481.80	23,740.90	50.00
4 至 5 年	66,192.27	52,953.82	80.00
5 年以上	979.20	979.20	100.00
合计	3,263,686.22	333,003.02	10.20

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,283,639.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,705,727.00	2,242,172.67
备用金	320,702.71	126,325.08
其他	237,256.51	44,419,932.73
合计	3,263,686.22	46,788,430.48

(5). 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	工资保障金	463,890.00	3 年以内	14.21	62,865.95
第二名	投标保证金	169,225.00	2 年以内	5.19	11,922.50

第三名	投标保证金	150,000.00	1 年以内	4.60	7,500.00
第四名	押金	150,000.00	1 年以内	4.60	7,500.00
第五名	投标保证金	110,000.00	4 年以内	3.37	13,000.00
合计	/	1,043,115.00	/	31.97	102,788.45

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,413,523.93		10,413,523.93	11,513,086.43		11,513,086.43
在产品	28,912,387.03		28,912,387.03	20,512,680.51		20,512,680.51
库存商品	17,811,484.22		17,811,484.22	15,490,882.41		15,490,882.41
周转材料	4,196,321.98		4,196,321.98	5,054,283.34		5,054,283.34
合计	61,333,717.16		61,333,717.16	52,570,932.69		52,570,932.69

(2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	227,981.81	227,981.81
合计	227,981.81	227,981.81

其他说明

无

13、 可供出售金融资产

□适用 √不适用

14、 持有至到期投资

□适用 √不适用

15、 长期应收款

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
普泰公司	6,215,673.69			161,035.63						6,376,709.32
富道公司										
小计	6,215,673.69			161,035.63						6,376,709.32
二、联营企业										
小计										
合计	6,215,673.69			161,035.63						6,376,709.32

其他说明

截止 2015 年 6 月 30 日，惠中生物暂未对富道公司出资

17、 投资性房地产

□适用 √不适用

18、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
----	--------	------	------	----

一、账面原值：				
1. 期初余额	220,284,850.33	152,684,850.80	8,508,035.00	381,477,736.13
2. 本期增加金额	24,000.00	1,174,500.80		1,198,500.80
(1) 购置	24,000.00	1,174,500.80		1,198,500.80
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		14,606.42	92,152.60	106,759.02
(1) 处置或报废		14,606.42	92,152.60	106,759.02
4. 期末余额	220,308,850.33	153,844,745.18	8,415,882.40	382,569,477.91
二、累计折旧				
1. 期初余额	42,768,595.12	65,054,781.85	6,248,435.16	114,071,812.13
2. 本期增加金额	5,589,501.81	7,309,891.34	398,573.76	13,297,966.91
(1) 计提	5,589,501.81	7,309,891.34	398,573.76	13,297,966.91
3. 本期减少金额		12,235.85	87,544.97	99,780.82
(1) 处置或报废		12,235.85	87,544.97	99,780.82
4. 期末余额	48,358,096.93	72,352,437.34	6,559,463.95	127,269,998.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	171,950,753.40	81,492,307.85	1,856,418.45	255,299,479.70
2. 期初账面价值	177,516,255.21	87,630,068.95	2,259,599.84	267,405,924.00

(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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	57,001,238.28	详见说明

其他说明：

上述房屋及建筑物中，

1、所属惠中兽药的房产账面价值 170.65 万元，为建造在长期租赁洛阳市畜牧良种繁育推广中心（前身为种公牛站）土地上的临时建筑，无法办理房产证。

2、所属新正好的锅炉房、门岗等构筑物账面价值 169.68 万元，为建立在自有土地上的生产辅助设施,无法办理房产证。

3、所属惠中生物未办妥房产证的房屋为其生产用厂房，账面价值 5,359.80 万元，相关房产证正在办理之中，未来取得房产证不存在重大不确定性。

19、 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
动物疫苗产业化建设项目	22,209,701.37		22,209,701.37	17,146,164.01		17,146,164.01
车间六、仓库四、基础实验室二建设项目	7,461,144.58		7,461,144.58	6,143,421.22		6,143,421.22
兽用药品建设项目	5,567,913.60		5,567,913.60	3,475,521.60		3,475,521.60
待装修房屋	638,070.62		638,070.62			
合计	35,876,830.17		35,876,830.17	26,765,106.83		26,765,106.83

(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
动物疫苗产业化建设项目	202,620,000.00	17,146,164.01	5,063,537.36			22,209,701.37	10.96	尚未完工				募集资金
车间六、仓库四、基础实验室二建设项目	10,322,825.00	6,143,421.22	1,317,723.36			7,461,144.58	72.28	尚未完工				自筹资金
兽用药品建设项目	120,000,000.00	3,475,521.60	2,092,392.00			5,567,913.60	4.64	尚未完工				自筹资金
待装修房屋			638,070.62			638,070.62		尚未完工				自筹资金
合计	332,942,825.00	26,765,106.83	9,111,723.34			35,876,830.17						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

20、 工程物资

适用 不适用

21、 固定资产清理

适用 不适用

22、 生产性生物资产

适用 不适用

23、 油气资产

适用 不适用

24、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	109,868,711.87		32,181,158.12	142,049,869.99
2. 本期增加金额	29,113,394.08			29,113,394.08
(1) 购置	29,113,394.08			29,113,394.08
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	138,982,105.95		32,181,158.12	171,163,264.07
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,997,675.57		17,111,436.12	27,109,111.69
2. 本期增加金额	1,237,114.35		1,347,350.51	2,584,464.86
(1) 计提	1,237,114.35		1,347,350.51	2,584,464.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	11,234,789.92		18,458,786.63	29,693,576.55
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	127,747,316.03		13,722,371.49	141,469,687.52
2. 期初账面价值	99,871,036.30		15,069,722.00	114,940,758.30

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_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
牡丹大道以南、振兴路以北、杜预街以西土地	29,020,407.70	办理过程中

其他说明:

2015年7月29日,取得了洛阳市人民政府颁发的土地证

25、 开发支出

适用 不适用

26、 商誉

适用 不适用

27、 长期待摊费用

适用 不适用

28、 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	7,763,207.48	1,136,469.52	8,259,318.23	1,220,974.52
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	7,763,207.48	1,136,469.52	8,259,318.23	1,220,974.52

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

29、其他非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备、技术转让等长期资产类款项	5,886,345.86	29,719,062.85
合计	5,886,345.86	29,719,062.85

其他说明:
无

30、短期借款

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

34、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
1年以内	16,007,544.14	24,332,880.95

1—2 年	3,548,161.34	5,048,421.87
2—3 年	803,143.85	282,974.95
3 年以上	1,016,193.99	989,276.49
合计	21,375,043.32	30,653,554.26

(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
一	1,820,000.00	工程款尚未结算
二	454,000.00	工程款尚未结算
三	373,950.00	设备款尚未结算
四	373,000.00	工程款尚未结算
五	255,000.00	工程款尚未结算
合计	3,275,950.00	/

其他说明

无

35、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
1 年以内	11,523,074.81	15,212,368.31
1—2 年	370,246.14	401,714.26
2—3 年	3,001,042.33	3,000,360.00
3 年以上	360.00	
合计	14,894,723.28	18,614,442.57

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

36、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	9,073,061.28	35,514,705.10	40,913,495.96	3,674,270.42
二、离职后福利-设定提存计划	1,130.53	2,893,239.00	2,893,297.62	1,071.91
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,074,191.81	38,407,944.10	43,806,793.58	3,675,342.33

(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	6,664,546.96	29,158,482.14	34,744,038.78	1,078,990.32
二、职工福利费		3,203,197.88	3,203,197.88	-
三、社会保险费	580.28	1,172,120.58	1,172,120.58	580.28
其中: 医疗保险费	458.24	936,241.30	936,241.30	458.24
工伤保险费	68.46	127,259.86	127,259.86	68.46
生育保险费	53.58	108,619.42	108,619.42	53.58
四、住房公积金	268.00	722,966.10	723,066.10	168.00
五、工会经费和职工教育经费	2,407,666.04	1,257,938.40	1,071,072.62	2,594,531.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,073,061.28	35,514,705.10	40,913,495.96	3,674,270.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	1,003.98	2,664,603.26	2,664,603.26	1,003.98
2、失业保险费	126.55	228,635.74	228,694.36	67.93
合计	1,130.53	2,893,239.00	2,893,297.62	1,071.91

其他说明:

无

37、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,447,073.61	1,741,684.99
消费税		
营业税	-	
企业所得税	2,908,671.11	481,599.95

个人所得税	101,068.09	106,442.43
城市维护建设税	104,120.44	131,911.81
教育费附加	74,371.63	94,222.60
土地使用税	364,618.38	364,618.42
印花税	80,653.12	78,136.60
房产税	515,673.60	514,700.22
合计	5,596,249.98	3,513,317.02

其他说明：

无

38、 应付利息

适用 不适用

39、 应付股利

适用 不适用

40、 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
服务费	17,383,650.84	17,464,047.40
代理费	1,838,238.92	643,303.78
产品推广费、保证金	48,730,895.73	41,892,068.43
其他	9,677,731.40	3,712,090.96
合计	77,630,516.89	63,711,510.57

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一	1,857,387.12	应激处置费、疫苗接种配套材料
二	1,456,570.37	应激处置费、疫苗接种配套材料
三	1,257,829.18	联合开发保证金、产品推广费
四	809,080.92	联合开发保证金、产品推广费
五	780,421.50	联合开发保证金、产品推广费
合计	6,161,289.09	/

其他说明

41、 划分为持有待售的负债

适用 不适用

42、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、 长期借款

□适用 √不适用

44、 应付债券

□适用 √不适用

45、 长期应付款

□适用 √不适用

46、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、 专项应付款

□适用 √不适用

48、 预计负债

□适用 √不适用

49、 递延收益

√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	28,570,958.82	335,612.25	4,059,019.63	24,847,551.44	未确认或未摊销
合计	28,570,958.82	335,612.25	4,059,019.63	24,847,551.44	/

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产 相关/与收 益相关
高致病性蓝耳病 灭活疫苗高技术产	5,000,000.00		500,000.00		4,500,000.00	与资产 相关

业化示范工程项目						
疫苗佐剂、免疫增强剂及新型疫苗的研究与开发课题专项经费	502,723.52	335,612.25	373,137.27		465,198.50	与收益相关
动物基因工程疫苗关键技术平台建立及新型疫苗研发项目	960,000.00		480,000.00		480,000.00	与收益相关
四种新型基因工程动物疫苗研发及产业化项目	2,588,235.30		705,882.36		1,882,352.94	与收益相关
洛阳国家高新区洛龙科技园区产业扶持资金	19,520,000.00		2,000,000.00		17,520,000.00	与收益相关
合计	28,570,958.82	335,612.25	4,059,019.63	-	24,847,551.44	/

其他说明：

(1) 高致病性蓝耳病灭活疫苗高技术产业化示范工程项目：

根据国家发改委发改高技(2010)1377号文件“关于下达2010年第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知”的规定，对于公司新建高致病性蓝耳病灭活疫苗高技术产业化示范工程给予1,000万元的中央产业技术研发资金补助。报告期内摊销50.00万元。

(2) 疫苗佐剂、免疫增强剂及新型疫苗的研究与开发课题专项经费：

根据科学技术部发布的“国家高技术研究发展计划(863计划)课题任务书”中关于疫苗佐剂、免疫增强剂及新型疫苗的研究与开发(2011AA10A215)课题专项经费的分配方案以及公司与其他研发机构于2012年签订的“十二五”农村领域国家科技计划课题研究任务合约的约定，总经费735万中的214.50万归属于公司，报告期内摊销37.31万元。

(3) 动物基因工程疫苗关键技术平台建立及新型疫苗研发项目：

根据洛阳市财政局、科学技术局洛财预(2013)51号文件“关于下达2013年洛阳市应用技术研发与开发资金项目预算(第一批)的通知”的规定，对于公司动物基因工程疫苗关键技术平台建立及新型疫苗研发项目给予200万元的一般预算资金。报告期内摊销48.00万元。

(4) 四种新型基因工程动物疫苗研发及产业化项目

根据洛阳市财政局、科学技术局洛财预（2013）803 号文件“关于下达 2013 年河南省重大科技专项（第三批）资金预算的通知”的规定，对于公司四种新型基因工程动物疫苗研发及产业化项目给予 500 万元的资金预算，报告期内摊销 70.59 万元。

（5）洛阳国家高新区洛龙科技园区产业扶持资金

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 2015 年 6 月 30 日，经高新区管委会同意使用资金 200 万元。

50、 股本

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	120,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

本次新增股本系首次公开发行新股 4,000 万股。

51、 其他权益工具

适用 不适用

52、 资本公积

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）	77,049,510.52	519,884,667.00		596,934,177.52
其他资本公积	-23,955,081.17			-23,955,081.17
合计	53,094,429.35	519,884,667.00		572,979,096.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期新增资本公积系首次公开发行新股募集资金净额 559,884,667.00 元,扣除 40,000,000.00 元股本后股本溢价。

53、 库存股

适用 不适用

54、 其他综合收益

适用 不适用

55、 专项储备

适用 不适用

56、 盈余公积

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	56,905,618.48			56,905,618.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	56,905,618.48			56,905,618.48

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:
无

57、 未分配利润

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	453,586,492.07	388,172,989.75
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	453,586,492.07	388,172,989.75
加:本期归属于母公司所有者的净利润	70,636,238.60	52,974,063.26
减:提取法定盈余公积		0
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,000,000.00	60,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	476,222,730.67	381,147,053.01

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 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

58、 营业收入和营业成本

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	217,273,829.42	56,532,757.29	212,602,090.70	50,937,027.68
其他业务	6,092,665.16	113,590.22	335,671.32	174,548.10
合计	223,366,494.58	56,646,347.51	212,937,762.02	51,111,575.78

59、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	34,071.80	14,286.60
城市维护建设税	684,254.77	985,568.67
教育费附加	488,753.41	703,977.63
资源税	-	-
合计	1,207,079.98	1,703,832.90

其他说明：

无

60、 销售费用

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	22,635,500.31	24,330,107.60
职工薪酬	8,712,791.78	7,237,887.83
差旅费	7,716,032.03	7,467,387.65
运杂费	2,767,811.81	2,174,250.76
会议费	3,675,460.00	3,248,499.20
业务宣传费	3,129,130.56	4,121,434.36
广告费	405,837.15	610,664.13
其他	2,265,955.71	2,688,978.58
合计	51,308,519.35	51,879,210.11

其他说明：

无

61、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,511,118.44	14,413,541.28
材料费	1,954,603.89	3,572,262.56
折旧费	4,914,175.35	6,849,244.98
存货报废损失	530,739.94	271,718.45
招待费	1,274,816.50	1,078,362.73
技术合作费	2,393,490.57	3,211,603.77
无形资产摊销	2,584,464.86	3,045,696.22
税金	2,237,920.61	1,807,143.98
差旅费	986,253.54	757,221.80
办公费	1,126,538.48	969,998.46
其他	7,783,216.81	7,257,657.77
合计	40,297,338.99	43,234,452.00

其他说明：
无

62、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	
利息收入	-1,762,567.22	-634,942.94
其他	25,032.68	21,685.96
合计	-1,737,534.54	-613,256.98

其他说明：
无

63、 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	-496,110.75	699,959.36
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	-496,110.75	699,959.36
----	-------------	------------

其他说明：

无

64、公允价值变动收益

适用 不适用

65、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	161,035.63	-470.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	161,035.63	-470.03

其他说明：

公司按持有合营企业普莱柯万泰实现利润份额确认投资收益。

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助	8,549,019.63	6,794,244.10	8,549,019.63
赔偿收入	1,180.00		1,180.00
其他	59,170.69	40,569.41	59,170.69
合计	8,609,370.32	6,834,813.51	8,609,370.32

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
高致病性蓝耳病灭活疫苗高技术产业化示范工程项目	500,000.00	500,000.00	与资产相关
引智项目经费	50,000.00	30,000.00	与收益相关
国家高技术研究发展计划(863计划)专项经费	373,137.27	251,361.75	与收益相关
技术与开发经费		100,000.00	与收益相关
专利资助资金		7,000.00	与收益相关
洛阳国家高新区洛龙科技园区管委会拨付的产业扶持资金	2,000,000.00	4,320,000.00	与收益相关
公益性行业科研专项经费		200,000.00	与收益相关
动物基因工程疫苗关键技术平台建立及新型疫苗研发	480,000.00	480,000.00	与收益相关
四种新型基因工程动物疫苗研发及产业化项目	705,882.36	705,882.35	与收益相关
猪繁殖障碍性疫病新型疫苗的研制与开发项目	200,000.00	200,000.00	与收益相关
国家兽用药品工程技术中心平台奖励	1,000,000.00		与收益相关
洛龙区科技创新奖补	490,000.00		与收益相关
2014年洛阳市市长质量奖	1,000,000.00		与收益相关
河南省中原学者项目经费	1,000,000.00		与收益相关
国家企业技术中心科技研发服务平台奖	500,000.00		与收益相关
洛阳高新区创新基金资助拨款	150,000.00		与收益相关
长效缓释盐酸多西环	100,000.00		与收益相关

素注射液的应用与产业化			
合计	8,549,019.63	6,794,244.10	/

无

67、 营业外支出

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	6,448.20	8,285.14	6,448.20
其中：固定资产处置损失	6,448.20	8,285.14	6,448.20
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	400,000.00		400,000.00
合计	406,448.20	8,285.14	406,448.20

其他说明：

无

68、 所得税费用

(1) 所得税费用表

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	13,784,068.19	19,530,363.67
递延所得税费用	84,505.00	-756,379.74
合计	13,868,573.19	18,773,983.93

无

69、 其他综合收益

详见附注

70、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,762,567.22	634,942.94
政府补助	7,680,000.00	9,178,020.41
营业外收入	60,350.69	40,569.41

其他往来	41,169,320.60	8,996,034.17
租金收入	236,736.00	223,052.00
合计	50,908,974.51	19,072,618.93

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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	38,942,009.16	41,017,104.55
管理费用	16,059,659.76	16,368,119.99
财务费用	25,032.68	21,685.96
营业外支出	400,000.00	
其他往来	2,446,796.05	1,165,614.49
合计	57,873,497.65	58,572,524.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来	4,307,333.00	
合计	4,307,333.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

71、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	70,636,238.60	52,974,063.26
加：资产减值准备	-496,110.75	699,959.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,297,966.91	11,755,055.34
无形资产摊销	2,584,464.86	2,882,362.64
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）		8,285.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,448.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-161,035.63	470.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	84,505.00	-756,379.74
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）	-8,762,784.47	4,544,809.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,488,153.15	-20,684,813.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,571,841.92	-3,221,104.30
其他	1,723,407.38	2,383,776.31
经营活动产生的现金流量净额	64,853,105.03	50,586,483.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	762,950,400.68	131,545,046.86
减：现金的期初余额	193,987,365.76	167,138,634.72
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	568,963,034.92	-35,593,587.86

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	762,950,400.68	193,987,365.76
其中：库存现金	142,084.16	108,050.39
可随时用于支付的银行存款	762,808,316.52	193,879,315.37
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	762,950,400.68	193,987,365.76
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：

无

72、 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：

无

73、 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

74、 外币货币性项目

□适用 √不适用

75、 套期

□适用 √不适用

76、 其他

无

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

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：

无

6、 其他

无

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
惠中兽药	河南洛阳	洛阳市洛龙区白马寺镇站北街 66 号	兽药生产经营	100.00		同一控制下企业合并
新正好	河南郑州	郑州航空港区豫港大道西侧	兽药生产经营	100.00		非同一控制下企业合并
惠中生物	河南洛阳	洛阳市洛龙区牡丹大道 18 号	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	洛阳市高新区翠微路 3 号院 2 幢 4 楼	兽用药品和生物医药研发、技术转让、服务与咨询	100.00		新设

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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
普泰公司	河南洛阳	洛阳市高新技术开发区翠微路 3 号院 2 幢 4 楼	诊断试剂、检测试剂、监测试剂等的研究	60.00		权益法
富道包装	河南洛阳	洛阳市洛龙区牡丹大道 18 号	实验室耗材、高端塑料制品的销售	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:

普泰公司由公司与北京万泰生物药业股份有限公司（以下简称“北京万泰”）共同出资设立，注册资本为人民币 1,000 万元。其中，公司以现金方式出资人民币 600 万元，占比 60%；北京万泰以现金方式出资人民币 400 万元，占比 40%。

根据普泰公司的章程规定，对于股东会行使的职权，必须经全体股东一致同意方为有效；对于董事会行使的职权，一般职权必须经出席董事会会议的全体董事通过，章程中明确规定的其他职权，应由出席董事会会议的三分之二以上董事通过。董事会由五名董事组成，公司委派三名，北京万泰委派二名。根据公司与北京万泰关于普泰公司的出资协议书，普泰公司高级管理人员中总经理和财务负责人分别由双方推荐，因此公司对普泰公司在决策层和管理层均无绝对控制力，界定为共同控制，采用权益法核算，未纳入合并会计报表。

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

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：
无

6、 其他

无

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

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
-------	-----	------	------	------------------	-------------------

本企业的母公司情况的说明
无

本企业最终控制方是张许科
其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

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九

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
普泰公司	合营企业

其他说明
无

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
普泰公司	房屋	6,000.00	8,000.00

(4). 关联担保情况

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：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	4,225,185.00	4,063,924.00

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

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

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

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

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

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

无

8、 其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	108,942,812.98	100	6,413,789.17	5.89	102,529,023.81	69,315,862.24	100	3,895,981.25	5.62	65,419,880.99
组合小计	108,942,812.98	100	6,413,789.17	5.89	102,529,023.81	69,315,862.24	100	3,895,981.25	5.62	65,419,880.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	108,942,812.98	/	6,413,789.17	/	102,529,023.81	69,315,862.24	/	3,895,981.25	/	65,419,880.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	96,902,706.03	4,845,135.30	5.00
1 至 2 年	10,368,572.65	1,036,857.27	10.00
2 至 3 年	1,131,560.50	226,312.10	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	468,978.60	234,489.30	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	70,995.20	70,995.20	100.00
合计	108,942,812.98	6,413,789.17	5.89

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,517,807.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位排名	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	13,052,000.00	11.98	652,600.00
第二名	10,439,999.96	9.58	522,000.00
第三名	6,290,115.60	5.77	510,751.56

第四名	3,657,600.00	3.36	182,880.00
第五名	2,995,200.00	2.75	149,760.00
合计	36,434,915.56	33.44	2,017,991.56

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合1	33,946,732.43	100.00	2,033,505.27	5.99	31,913,227.16	115,660,565.55	100	8,035,206.38	6.95	107,625,359.17
组合小计	33,946,732.43	100.00	2,033,505.27	5.99	31,913,227.16	115,660,565.55	100	8,035,206.38	6.95	107,625,359.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	33,946,732.43	/	2,033,505.27	/	31,913,227.16	115,660,565.55	/	8,035,206.38	/	107,625,359.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	31,892,840.43	1,594,642.02	5.00
1 至 2 年	251,384.13	25,138.41	10.00
2 至 3 年	1,690,254.60	338,050.92	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	47,481.80	23,740.90	50.00
4 至 5 年	64,192.27	51,353.82	80.00
5 年以上	579.20	579.20	100.00
合计	33,946,732.43	2,033,505.27	5.99

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,001,701.11 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,721,947.00	1,257,792.67
备用金	226,377.66	65,243.20
其他	31,998,407.77	114,337,529.68
合计	33,946,732.43	115,660,565.55

(5). 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

单位排名	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	全资子公司借款	30,292,230.55	1年以内	89.23	1,514,611.53
第二名	全资子公司借款	1,541,421.91	3年以内	4.54	302,071.10
第三名	投标保证金	169,225.00	2年以内	0.50	11,922.50
第四名	保证金	169,110.00	2年以内	0.50	10,916.90
第五名	投标保证金	150,000.00	1年以内	0.44	7,500.00
合计	/	32,321,987.46	/	95.21	1,847,022.03

(6). 涉及政府补助的应收款项

□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	258,338,619.47		258,338,619.47	158,638,619.47		158,638,619.47
对联营、合营企业投资	6,376,709.32		6,376,709.32	6,215,673.69		6,215,673.69
合计	264,715,328.79		264,715,328.79	164,854,293.16		164,854,293.16

(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	42,858,619.47			42,858,619.47		
新正好	15,480,000.00			15,480,000.00		
惠中生物	100,000,000.00	50,000,000.00		150,000,000.00		
中科科技园	300,000.00	49,700,000.00		50,000,000.00		

合计	158,638,619.47	99,700,000.00		258,338,619.47		
----	----------------	---------------	--	----------------	--	--

(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										
普泰公司	6,215,673.69			161,035.63						6,376,709.32
小计	6,215,673.69			161,035.63						6,376,709.32
二、联营企业										
小计										
合计	6,215,673.69			161,035.63						6,376,709.32

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

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	189,405,565.02	42,418,517.56	190,351,733.65	41,631,894.43
其他业务	5,854,487.87	5,666.90	87,135.22	27,532.36
合计	195,260,052.89	42,424,184.46	190,438,868.87	41,659,426.79

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	161,035.63	-470.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	161,035.63	-470.03

6、 其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,448.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,549,019.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-339,649.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,430,461.32	
少数股东权益影响额		
合计	6,772,460.80	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.05	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.19	0.50	0.50

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十节 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；
备查文件目录	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：2015 年 8 月 19 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

第十节 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；
备查文件目录	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。

普莱柯生物工程股份有限公司

董事长：

董事会批准报送日期：2015年8月19日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容