

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 2017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、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

本报告中如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。

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.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	118

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	2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
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
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
普泰公司	指	洛阳普莱柯万泰生物技术有限公司
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
中科科技园	指	洛阳中科科技园有限公司
赛威生物	指	洛阳赛威生物科技有限公司
富道包装	指	洛阳富道医药包装有限公司
集橙信息	指	北京集橙信息技术有限公司
加多健	指	洛阳加多健生物科技有限公司
融拓农业基金	指	北京融拓智慧农业投资合伙企业（有限合伙）
兽药 GMP	指	兽用药品生产质量管理规范（Good Manufacturing Practice）
兽药 GLP	指	兽药非临床研究质量管理规范
兽药 GCP	指	兽药临床试验质量管理规范
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
申请新兽药注册阶段	指	新产品研发处于完成临床试验后、已向农业部提交新兽药注册申请直至获得新兽药证书的阶段
猪圆环、支原体二联灭活疫苗	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（HN1201 株）	指	猪伪狂犬病灭活疫苗（HN1201-ΔgE 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-流-法基因工程三联疫苗	指	新城疫、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病三联灭活疫苗（La Sota 株+SZ 株+rVP2 蛋白）
新-流二联浓缩疫苗	指	新城疫、禽流感（H9 亚型）二联灭活疫苗（La Sota 株+SZ 株）”
新（基因 VII 型）-支-流三联基因工程疫苗	指	鸡新城疫（基因 VII 型）、传染性支气管炎（M41 株）、禽流感（H9 亚型）三联灭活疫苗
新（基因 VII 型）-支-流-法（亚单位）四联基因工程疫苗	指	鸡新城疫（基因 VII 型）、传染性支气管炎（M41 株）、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病（rVP2 蛋白）四联基因工程疫苗
知识产权贸易	指	系公司对外开展的技术许可或技术转让业务，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	zhaorui@pulike.com.cn	zqb@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	zqb@pulike.com.cn
报告期内变更情况查询索引	临时公告编号：临2017-22

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
报告期内变更情况查询索引	无

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	258,267,884.63	249,741,999.29	3.41
归属于上市公司股东的净利润	61,938,507.68	90,191,727.66	-31.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,808,610.03	59,020,462.52	-8.83
经营活动产生的现金流量净额	25,950,131.79	70,465,691.80	-63.17
	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	1,489,222,806.17	1,480,919,703.11	0.56
总资产	1,727,240,662.46	1,736,825,580.03	-0.55

(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)	0.19	0.28	-32.14
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.28	-32.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.18	-5.56
加权平均净资产收益率(%)	4.13	6.56	减少2.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.58	4.29	减少0.71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

1、归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 31.33%，主要系公司政府采购收入较上年同期下降和上一年度政府补助于上年同期集中确认所致。

2、经营活动产生的现金流量净额上年同期下降 63.17%，主要系收到的政府补助减少和支付的生产用原辅料款增加所致。

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	29,914.63	

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	4,232,534.70	
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	6,797,329.37	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,667,406.21	
所得税影响额	-1,262,474.84	
合计	8,129,897.65	

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

公司主要从事动物疫苗、兽用化学药品研发、生产和销售，以及相关技术转让或许可业务；主要产品涵盖猪用疫苗、禽用疫苗及抗体、兽用高新制剂、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。

（二）经营模式

1、生产模式

公司本着“金牌品质、造福人类”的理念组织安排生产，具体模式采取“以销定产”的生产模式，生产部门根据年度销售任务目标，并结合企业实际生产能力和季度、月度滚动销售计划，制定各产品的年度、季度、月度生产计划，并下达生产车间组织生产，努力使生产节奏与市场营销保持高度匹配。

2、采购模式

公司根据企业内部实际情况，结合行业现状与市场特点，建立了规范的采购工作流程。一般情况下，供应部根据生产计划需求，制定采购预算，通过战略采购、集团采购、一般性采购等方式最大程度降低采购成本。同时，公司成立了由总经理牵头，质量管理部、生产制造部、采购供应部、财务部等部门经理级人员组成的采购供应管理小组，负责对物料供应商进行认证、筛选和监督管理，并对各供应商进行现场稽核与考评，以此作为分配采购量与选择主、辅供应商的依据。

3、销售模式

公司坚持奉行“技术营销”、“品牌营销”和“大团队营销”的组合营销模式，报告期内，通过经销商销售、直销和政府招投标三类主要渠道将公司的营销团队、技术服务团队和经销商、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。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产或会计科目	重大变化说明
在建工程	较上年增加 39.72%，主要系公司募投项目投资建设所致。
可供出售金融资产	较上年增加 93.75%，系公司对融拓农业基金支付投资额。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。
无

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内公司核心竞争力未发生变化，具体内容详见公司 2016 年年度报告“报告期内核心竞争力分析”。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期，公司的外部经营环境发生较大变化，一方面受 H7N9 流感疫情影响，公司下游养殖业受到重创，另一方面国家从 2017 年 1 月 1 日开始调整重大动物疫病防控支持政策，取消对猪瘟和高致病性猪蓝耳病疫苗的政府采购。面对上述严峻的经营形势，公司在董事会的正确领导下，全体经营班子齐心协力、攻坚克难，通过加快新一代基因工程疫苗开发进程、营销势能打造和营销策略调整、积极推进新业务布局等策略或措施，保障了公司整体经营的稳健发展。报告期，公司实现营业收入 25,826.79 万元，较去年同期增长 3.41%，实现净利润 6,193.85 万元，较去年同期下降 31.33%，扣除非经常性损益的净利润为 5,380.86 万元，较去年同期下降 8.83%。

1、科技创新

公司依托国家兽用药品工程技术研究中心，秉承“创新驱动发展”的核心理念，持续加大研发投入力度，报告期，公司研发投入 2,143.94 万元，占营业收入的比重为 8.30%。通过持续完善研发平台建设、参加高层次国际学术交流、强化团队建设等措施或活动，截至报告期末，公司在科技创新方向取得了一系列创新成果，其中新-流-法基因工程三联疫苗、新-流二联浓缩疫苗、苦参功劳颗粒等 3 项产品获得新兽药证书，进一步丰富了公司产品线，有力推动了行业禽用疫苗产品的升级换代；猪支原体肺炎灭活疫苗（HN0613 株）、鸡传染性法氏囊基因工程亚单位疫苗、新（基因 VII 型）-支-流三联基因工程疫苗等近 10 项新产品进入新兽药注册阶段；申请发明专利 19 项，其中取得发明专利授权 9 项。

（1）大产品开发进展顺利

报告期，公司通过“大专家、大产品”战略的实施，整合公司现有优势资源，重点推进大产品开发进度。截至报告期末，在猪用疫苗开发方面，猪圆环基因工程亚单位疫苗已通过新药注册复核检验，有望近期上市，猪圆环、支原体二联灭活疫苗正在进行新药注册复核检验，猪伪狂犬 gE 基因缺失灭活疫苗（HN1201 株）已通过新药注册初审，正在准备复核检验材料；在禽用疫苗开发方面，新（基因 VII 型）-支-流三联基因工程疫苗已进入新药注册初审，新（基因 VII 型）-支-流-法（亚单位）四联基因工程疫苗已进入临床试验。上述重点产品的顺利开展，有望推动公司未来业绩的快速增长。

（2）积极推进知识产权贸易

结合公司战略布局，更好的服务畜牧养殖业，公司按照年初制定的经营计划，持续推进合作研发或技术许可、转让等知识产权贸易，报告期，公司知识产权贸易进展顺利，公司合作研发或技术许可转让确认收入 1,800 万元，较去年同期增长 21.21%。

2、市场营销

近年来，公司基于政府采购政策调整的预判，通过完善公司经销商网络和加大直销客户开发力度，进一步提升公司营销渠道建设，公司产品市场化开拓能力逐年提升。近三年一期，公司市场化产品销售收入分别为 30,161.63 万元、32,970.63 万元、42,449.25 万元、21,987.06 万元，占主营业务收入的比例分别为 63.54%、69.11%、72.97%、85.78%。

（1）“拓宽织密”经销商网络渠道

在完善经销商营销渠道建设方面，主要围绕着“拓宽织密”营销渠道，坚定不移地实行渠道下沉。根据公司现有营销网络体系，进一步梳理空白市场和可设置网络渠道数量；突破现有营销渠道限制，增加新的营销渠道，提升产品市场占有率；完善现有经销商结构，对经销商设置合理的经营目标，加强正负激励，逐步建立优胜劣汰机制；完善各级经销商布局，提升网点用户覆盖率，降低客户购买的搜寻成本。报告期，公司经销商销售额为 13,297.20 万元，较去年同期增长 17.46%。

（2）加大直销客户开发力度

报告期，公司围绕着“TOP100”和“核心 1000”客户的开发，重点跟进 G20（最有价值前 20 家养殖集团）客户开发，强化系统化组织服务。整合公司研发团队大专家的技术支持，进一步加大直销客户开发力度，实施项目制管理，设有专门的集团客户经理，针对单个客户情况制定相应政策和个性化服务，并及时跟踪客户开发进展，集团客户经理绩效及奖励与客户开发成效挂钩；通过更加专业、高效、贴身的技术服务，为直销客户提供更加科学、高效、低成本的动物健康管理方案，切实解决客户的实际需求，进一步提高公司集团客户的渗透率。报告期，公司新增直销客户 70 余户，直销业务收入 8,689.86 万元，占全部兽药销售收入的比例由去年的 30.97% 提升至 36.17%。

（3）制定科学有效的技术服务方案

随着养殖行业集约化和规模化的持续提升，“长效、高效多联多价疫苗”越来越受到养殖企业的青睐，报告期，公司在禽用疫苗市场技术服务方案方面，利用公司新开发的系列新一代基因工程疫苗技术优势，通过制定科学合理、有效免疫程序，实施“434 免疫减负方案”，实现了养殖企业“一针多防、少打高效、早打长效”的目标；在猪用疫苗技术服务方案方面，主要是通过优化圆环病毒疫苗生产工艺，进一步提升产品品质，保障该产品市场占有率稳步提升。

3、投资项目

（1）中科基因

2016 年上半年，公司联合达安基因(002030.SZ)共同发起成立了中科基因，致力于打造国内首家动物疫病检测独立实验室连锁机构，目前已经形成实验室检测服务、诊断试剂及耗材、合作研发外包(CRO)服务、执业兽医教育培训等四大业务。截至报告期末，北京、洛阳两大中心实验室已经投入使用，同时在积极推进山东、湖南、广东、陕西、福建、黑龙江、四川等地的实验室建设；试剂、耗材方面，收购了青岛瑞尔生物技术有限公司 50% 股权，青岛瑞尔目前代理包括西班牙

牙 Ingenasa、美国 VMRD、德国 QIAGEN、比利时 Bio-X 等世界知名诊断试剂公司的主要产品，与青岛瑞尔的合作将确保中科基因在试剂供应方面的领先优势；合作研发外包服务方面，中科基因利用自身实验室布局与技术优势，逐渐探索出动物健康领域临床前研究、临床研究、注册阶段的外包服务模式，并积极推进兽药 GLP、GCP 认证的服务工作；教育培训方面，中科基因已经开展了 6 期实验室技术培训班，主要针对大型养殖集团的兽医技术总监等实验室管理人员，进一步扩大了中科基因在行业内的影响力。

(2) 普泰公司

报告期，普莱柯万泰完成核心运营团队的组建，现已形成了完备的单克隆抗体、酶联免疫吸附试验(ELISA)技术平台，已启动兽用诊断试剂 GMP 车间的建设工作，目前已完成车间的选址，正在进行环评工作。在诊断试剂开发方面，猪圆环病毒 II 型 ELISA 抗体检测试剂盒、犬细小病毒酶免检测试纸条、猪轮状病毒胶体金检测试纸条等产品已进入复核检验阶段；猪流行性腹泻病毒胶体金检测试纸条、猪瘟病毒阻断 ELISA 抗体检测试剂盒、猪伪狂犬病毒 gE 蛋白 ELISA 抗体检测试剂盒、犬腺病毒胶体金检测试纸条等产品已进入新兽药注册阶段。

(3) 中科科技园

中科科技园秉承“开放共享、协同创新”的原则，专注于科技创业孵化、科技项目投资、产学研成果转化、引进国内外生物医药等高新技术的前沿项目，实现“研发前沿、孵化创新、产业融合、转化辐射”四大功能。报告期，新引进 13 个项目，主要涉及生物医药、诊断试剂、生物技术、医疗器械、保健品等行业，其中以“人才+项目”的方式引进高层次创新创业人才归国博士入驻园区，其研发的基因芯片技术居国际先进水平；引进以行业知名院士为技术顾问的新一代生物制品功能蛋白（免疫球蛋白、白蛋白）项目入驻园区。

(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	258,267,884.63	249,741,999.29	3.41
营业成本	76,590,306.82	74,951,760.96	2.19
销售费用	63,120,419.07	56,132,485.25	12.45
管理费用	55,006,058.60	49,180,392.48	11.85
财务费用	-2,564,422.34	-2,954,374.86	13.20
经营活动产生的现金流量净额	25,950,131.79	70,465,691.80	-63.17
投资活动产生的现金流量净额	-208,134,321.90	-157,815,782.79	-31.88
筹资活动产生的现金流量净额	-60,842,363.60	-49,700,000.00	-22.42

研发支出	21,439,449.59	25,216,304.28	-14.98
------	---------------	---------------	--------

营业收入变动原因说明: 报告期, 公司收入结构发生明显变化, 除政府采购业务外, 其他各业务模块较上年同期均有明显增长, 主要情况详见公司按照产品类别收入变动情况说明。

营业成本变动原因说明: 报告期, 公司营业成本无明显变化, 保持相对稳定。

销售费用变动原因说明: 主要系公司加大市场化开拓力度致推广费、销售人员薪酬、差旅费等费用增加所致。

管理费用变动原因说明: 主要系公司计提的股权激励费用所致。

财务费用变动原因说明: 主要系公司利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系收到的政府补助减少和支付的生产用原辅料款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系公司投资理财滚动收回的投资款增加和募投资项目投资建设所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 系公司 2016 年度现金分红额较 2015 年度增加所致。

研发支出变动原因说明: 主要系公司委托外部研发费用减少所致。

公司按照产品类别划分业务收入变动原因说明: 主要情况如下表:

产品类别	报告期收入 (元)	上期收入 (元)	增减比例 (%)
政府采购产品	18,457,839.53	47,626,194.09	-61.24
猪用市场化销售产品	59,947,524.66	46,235,727.26	29.66
禽用疫苗及抗体	85,697,615.99	74,120,441.96	15.62
化学药品	74,225,433.83	66,230,267.24	12.07
知识产权贸易	18,000,000.00	14,850,000.00	21.21

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	184,587,115.95	10.69	428,628,319.95	24.68	-56.94	主要系购买理财产品
应收票据	1,812,450.00	0.10	7,590,600.00	0.44	-76.12	主要系承兑汇票到期后托收及承兑汇票支付货款
预付款项	6,513,823.90	0.38	1,713,739.44	0.10	280.09	主要系预付合作方款项所致
其他流动资产	670,508,861.15	38.82	515,368,777.34	29.67	30.10	主要系购买理财产品
可供出售金融资产	48,727,500.00	2.82	25,150,000.00	1.45	93.75	本报告期内对融拓农业基金投资额增加
在建工程	97,672,581.18	5.65	69,907,433.74	4.03	39.72	主要系公司募投项目投资建设所致
递延所得税资产	3,367,381.71	0.19	1,730,676.24	0.10	94.57	主要系股份支付费用形成递延所得税所致
预收款项	16,164,386.81	0.94	29,806,763.91	1.72	-45.77	报告期预收货款发货确认收入所致

应付职工薪酬	6,482,251.93	0.38	14,668,092.46	0.84	-55.81	主要系2016年年末计提年终奖已发放
--------	--------------	------	---------------	------	--------	--------------------

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

项目	期末余额	年初余额
产业扶持资金（注）	13,197,305.53	14,211,955.82

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。截止2017年6月30日，该账户余额为13,197,305.53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

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(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	惠中生物兽用生物制品产业化项目	10,000.00	3,220.33	88.20	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	9,974.23	149.28	自筹资金
合计		30,000.00	13,194.56	237.48	

公司募投项目情况详见募集资金专项报告。

(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	100	兽用药品研发、生产与销售等	10,203.95	8,616.10	3,658.31	554.67
新正好	1,200	100	兽用药品研发、生产与销售等	2,165.55	1,713.11	1,135.47	-36.24
惠中生物	15,000	100	动物疫苗、兽用药品研发、生产与销售等	18,915.97	11,241.66	1,231.55	-483.26
中科科技园	10,000	100	科技项目孵化管理、技术转让、服务与咨询等	9,969.94	9,575.96	25.00	-154.53
普泰公司	1,000	60	动物诊断试剂、检测试剂、监测试剂等。	993.56	992.70	79.31	-4.46
集橙信息	600	100	技术转让、技术咨询、技术服务；互联网信息服务、计算机系统服务等	55.37	51.64	-	-2.80
中科基因	2,500	37	动物检验服务、兽医技术培训等	2,853.04	2,527.51	221.53	-138.81

(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

具体内容详见公司 2016 年年度报告中“可能面对的风险”相关章节。

(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
2016 年年度股东大会	2017-05-08	临时公告编号：临 2017-016	2017-05-09

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 5 月 8 日召开了 2016 年年度股东大会，会议由公司董事会召集，公司董事长张许科先生主持，本次会议以现场投票与网络投票相结合的方式召开，北京德恒律师事务所律师出席了现场会议并见证。本次会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的规定。

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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

本报告期，公司不进行利润分配和资本公积金转增。

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	是	是	-	-
	股份限售	副董事	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	2015年5月	是	是	-	-

	长孙进忠	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。	18 日，期限：36 个月				
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	2018 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	2018 年 5 月 18 日，期限：两年	是	是		
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	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	副董事长孙进忠	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	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	2015 年 5 月	否	是	-	

		<p>性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经中国证监会等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定后：若公司首次公开发行的股票上市流通后，本公司将在上述事实被认定之日起 10 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价并按同期 1 年期存款利率经折算后加算该期间内银行存款利息。如本公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。公司同时承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，赔偿投资者损失的具体措施将在董事会、股东大会通过后公告实施。若因公司蓄意提供虚假、误导性资料或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。如公司未能履行上述公开承诺事项，则：（1）公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还本人；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公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>	18 日，期限：长期				
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</p>	2015 年 5 月 18 日，期限：长期	否	是	-	

		同期 1 年期存款利率经折算后加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如普莱柯上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。同时，本人将督促普莱柯依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。本人同时承诺，如普莱柯招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。					
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。	2018 年 5 月 18 日，期限：两年	是	是	—	—
其他	副董事长孙进忠、股东李根龙	其所持公司股份的锁定期届满后，在不违反其为本次发行上市已作出的相关承诺的前提下，其可视自身情况进行股份减持。其所持发行人股份在锁定期满后两年内，每年减持数量不超过上一年末其所持公司股份数量的 10%。其所持公司首次公开发行前之股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不得低于发行价。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。上述减持行为将通过集中竞价交易方式/或其他合法方式进行。其每次减持时，将至少提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序不得减持。减持期限为自公告减持计划之日起六个月，减持期限届满后，若其拟继续减持股份，需重新公告减持计划。如其未履行上述承诺，由此产生的不当收益归发行人所	2018 年 5 月 18 日，期限：两年	是	是	—	—

		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	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

公司于 2017 年 5 月 8 日召开了 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司续聘会计师事务所及费用的议案》，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构

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，公司及公司控股股东、实际控制人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 2016 年 10 月 18 日召开了第二届董事会第十九次次会议，审议通过了《关于普莱柯生物工程股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划》（草案）及其他相关事项》等相关事项，公司监事会、独立董事对上述事项均发表了意见。	具体内容详见公司于 2016 年 10 月 19 日的上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的详细信息。

公司于 2016 年 11 月 4 日召开了 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于普莱柯生物工程股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划》及其他相关事项	具体内容详见公司于 2016 年 11 月 5 日的上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的详细信息。
公司于 2016 年 11 月 7 日召开了第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司首次向激励对象授予限制性股票的议案》等相关事项，公司监事会、独立董事对上述事项均发表了意见。	具体内容详见公司于 2016 年 11 月 8 日的上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的详细信息。
公司于 2016 年 12 月 20 日完成首次向激励对象授予限制性股票的登记。	具体内容详见公司于 2016 年 12 月 21 日的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、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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)	11,339
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	33.24	107,138,872	无	0	境内自然 人
孙进忠	0	50,982,948	15.75	50,742,948	无	0	境内自然 人
李根龙	0	10,931,156	3.38	0	无	0	境内自然 人
中国平安人寿 保险股份有限公司—万能— 一个险万能	3,347,295	7,095,593	2.19	0	无	0	境内非 国有法 人
胡伟	0	5,582,220	1.72	0	无	0	境内自然 人
中国平安人寿 保险股份有限公司—投连— 一个险投连	2,161,222	5,450,907	1.68	0	无	0	境内非 国有法 人
王栓伟	0	5,233,672	1.62	0	质押	509,200	境内自然 人
杨运鹏	0	4,490,800	1.39	0	无	0	境内自然 人
史爱敏	0	4,134,380	1.28	0	无	0	境内自然 人
宋永军	0	3,966,028	1.23	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
李根龙	10,931,156	人民币普通股	10,931,156
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	7,095,593	人民币普通股	7,095,593
胡伟	5,582,220	人民币普通股	5,582,220
中国平安人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	5,450,907	人民币普通股	5,450,907
王栓伟	5,233,672	人民币普通股	5,233,672
杨运鹏	4,490,800	人民币普通股	4,490,800
史爱敏	4,134,380	人民币普通股	4,134,380
宋永军	3,966,028	人民币普通股	3,966,028
张珍	3,802,124	人民币普通股	3,802,124
刘兴金	3,652,872	人民币普通股	3,652,872

上述股东关联关系或一致行动的说明

公司未知中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能和中国平安人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连是否存在关联关系或一致行动人的情形,其他自然人股东不存在关联关系或一致行动人的情形

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	张许科	107,138,872	2018-05-18	0	首发限售承诺
2	孙进忠	50,742,948	2018-05-18	0	首发限售承诺
3	秦德超	200,000	2017-11-07	0	限制性股票激励计划
3	秦德超	150,000	2018-11-07	0	限制性股票激励计划
3	秦德超	150,000	2019-11-07	0	限制性股票激励计划
4	田克恭	200,000	2017-11-07	0	限制性股票激励计划
4	田克恭	150,000	2018-11-07	0	限制性股票激励计划
4	田克恭	150,000	2019-11-07	0	限制性股票激励计划
5	廖永洪	48,000	2017-11-07	0	限制性股票激励计划
5	廖永洪	36,000	2018-11-07	0	限制性股票激励计划
5	廖永洪	36,000	2019-11-07	0	限制性股票激励计划
6	李兴国	36,000	2017-11-07	0	限制性股票激励计划
6	李兴国	27,000	2018-11-07	0	限制性股票激励计划
6	李兴国	27,000	2019-11-07	0	限制性股票激励计划
7	肖炳磊	32,000	2017-11-07	0	限制性股票激励计划
7	肖炳磊	24,000	2018-11-07	0	限制性股票激励计划
7	肖炳磊	24,000	2019-11-07	0	限制性股票激励计划
8	康笃利	24,000	2017-11-07	0	限制性股票激励计划
8	康笃利	18,000	2018-11-07	0	限制性股票激励计划
8	康笃利	18,000	2019-11-07	0	限制性股票激励计划
9	李向东	24,000	2017-11-07	0	限制性股票激励计划
9	李向东	18,000	2018-11-07	0	限制性股票激励计划
9	李向东	18,000	2019-11-07	0	限制性股票激励计划
10	彭伍平	24,000	2017-11-07	0	限制性股票激励计划
10	彭伍平	18,000	2018-11-07	0	限制性股票激励计划
10	彭伍平	18,000	2019-11-07	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			

(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

姓名	担任的职务	变动情形
魏刚	独立董事	选举
金宁一	独立董事	选举
邹欣	独立董事	选举
刘剑文	独立董事	离任
张立艳	独立董事	离任
曹阳	独立董事	离任
马随营	董事	选举
王祝义	监事	选举

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

2017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		184,587,115.95	428,628,319.95
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		1,812,450.00	7,590,600.00
应收账款		125,854,452.61	102,970,037.52
预付款项		6,513,823.90	1,713,739.44
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		5,351,001.36	7,286,352.84
买入返售金融资产			
存货		74,923,107.68	61,655,749.45
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		670,508,861.15	515,368,777.34
流动资产合计		1,069,550,812.65	1,125,213,576.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		48,727,500.00	25,150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,842,985.65	17,177,045.09
投资性房地产			
固定资产		256,783,125.25	263,610,904.35
在建工程		97,672,581.18	69,907,433.74
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		211,024,644.94	214,756,262.70

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,367,381.71	1,730,676.24
其他非流动资产		19,271,631.08	19,279,681.37
非流动资产合计		657,689,849.81	611,612,003.49
资产总计		1,727,240,662.46	1,736,825,580.03
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		24,751,341.18	28,166,630.17
预收款项		16,164,386.81	29,806,763.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,482,251.93	14,668,092.46
应交税费		10,838,858.99	8,823,465.63
应付利息			
应付股利		748,000.00	
其他应付款		149,213,374.53	142,727,047.20
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		208,198,213.44	224,191,999.37
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		29,819,642.85	31,713,877.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,819,642.85	31,713,877.55
负债合计		238,017,856.29	255,905,876.92
所有者权益			

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		469,796,090.19	458,683,494.81
减：库存股		45,740,200.00	45,740,200.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		90,745,232.30	90,745,232.30
一般风险准备			
未分配利润		650,681,683.68	653,491,176.00
归属于母公司所有者权益合计		1,489,222,806.17	1,480,919,703.11
少数股东权益			
所有者权益合计		1,489,222,806.17	1,480,919,703.11
负债和所有者权益总计		1,727,240,662.46	1,736,825,580.03

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

2017 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		125,862,619.73	359,042,606.01
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		1,412,450.00	7,590,600.00
应收账款		97,122,826.69	81,894,399.84
预付款项		5,426,829.31	1,519,321.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款		56,420,901.73	55,286,789.88
存货		55,368,633.28	46,437,527.58
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		665,127,919.02	515,057,155.71
流动资产合计		1,006,742,179.76	1,066,828,400.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		48,727,500.00	25,150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		330,359,623.38	324,111,720.05
投资性房地产			
固定资产		111,859,331.98	115,660,713.70

在建工程		88,741,204.64	61,262,247.19
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		68,033,094.27	70,318,330.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,987,627.25	2,313,756.40
其他非流动资产		17,870,231.08	18,382,401.37
非流动资产合计		669,578,612.60	617,199,169.66
资产总计		1,676,320,792.36	1,684,027,570.35
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		13,125,591.95	18,278,252.02
预收款项		12,219,037.22	24,483,194.97
应付职工薪酬		3,068,292.16	8,642,994.05
应交税费		8,456,877.67	6,160,668.03
应付利息			
应付股利		748,000.00	
其他应付款		142,681,747.01	137,650,619.61
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		180,299,546.01	195,215,728.68
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		16,669,642.85	17,693,877.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,669,642.85	17,693,877.55
负债合计		196,969,188.86	212,909,606.23
所有者权益：			
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		493,751,171.36	482,638,575.98
减：库存股		45,740,200.00	45,740,200.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		86,647,958.81	86,647,958.81
未分配利润		620,952,673.33	623,831,629.33
所有者权益合计		1,479,351,603.50	1,471,117,964.12
负债和所有者权益总计		1,676,320,792.36	1,684,027,570.35

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
2017 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		258,267,884.63	249,741,999.29
其中：营业收入		258,267,884.63	249,741,999.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		197,489,231.62	180,090,796.66
其中：营业成本		76,590,306.82	74,951,760.96
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		4,027,613.15	1,450,426.79
销售费用		63,120,419.07	56,132,485.25
管理费用		55,006,058.60	49,180,392.48
财务费用		-2,564,422.34	-2,954,374.86
资产减值损失		1,309,256.32	1,330,106.04
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）		6,463,269.93	8,074,855.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-334,059.44	-337,729.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,241,922.94	77,726,057.78
加：营业外收入		4,292,335.40	28,813,207.69
其中：非流动资产处置利得		58,182.72	28,756.34

减：营业外支出		1,697,292.28	642,890.68
其中：非流动资产处置损失		28,268.09	10,536.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,836,966.06	105,896,374.79
减：所得税费用		7,898,458.38	15,704,647.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,938,507.68	90,191,727.66
归属于母公司所有者的净利润		61,938,507.68	90,191,727.66
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		61,938,507.68	90,191,727.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,938,507.68	90,191,727.66
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)		0.19	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.28

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：/ 元，上期被合并方实现的净利润为：/ 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 2017 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		199,840,521.68	201,800,528.78
减：营业成本		51,277,156.00	49,555,127.82
税金及附加		2,030,650.10	841,415.08

销售费用		45,324,315.44	42,800,491.60
管理费用		40,632,882.18	36,318,481.59
财务费用		-3,264,050.98	-3,492,923.79
资产减值损失		2,542,420.78	2,000,524.87
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）		6,519,249.67	8,074,875.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-247,943.73	-337,709.03
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,816,397.83	81,852,286.96
加：营业外收入		2,659,417.73	27,364,253.30
其中：非流动资产处置利得		58,182.72	28,756.34
减：营业外支出		1,687,376.55	602,603.40
其中：非流动资产处置损失		18,892.15	2,603.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,788,439.01	108,613,936.86
减：所得税费用		6,919,395.01	14,507,011.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,869,044.00	94,106,925.06
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		61,869,044.00	94,106,925.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.29

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

2017 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		229,470,602.72	225,488,422.37
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		10,487,754.32	34,890,263.92
经营活动现金流入小计		239,958,357.04	260,378,686.29
购买商品、接受劳务支付的现金		72,072,932.99	50,020,468.11
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		53,778,335.80	44,852,250.55
支付的各项税费		32,834,781.00	30,865,857.31
支付其他与经营活动有关的现金		55,322,175.46	64,174,418.52
经营活动现金流出小计		214,008,225.25	189,912,994.49
经营活动产生的现金流量净额		25,950,131.79	70,465,691.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		715,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,916,857.08	8,412,584.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,774.00	46,240.00
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		722,930,631.08	508,458,824.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,487,452.98	30,874,607.17
投资支付的现金		897,577,500.00	635,400,000.00
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		931,064,952.98	666,274,607.17
投资活动产生的现金流量净额		-208,134,321.90	-157,815,782.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		60,842,363.60	48,000,000.00
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			1,700,000.00
筹资活动现金流出小计		60,842,363.60	49,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-60,842,363.60	-49,700,000.00
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		-243,026,553.71	-137,050,090.99
加：期初现金及现金等价物余额		414,416,364.13	373,558,577.33
六、期末现金及现金等价物余额		171,389,810.42	236,508,486.34

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

2017 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		174,083,634.34	176,147,277.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,470,488.23	33,332,564.02
经营活动现金流入小计		181,554,122.57	209,479,841.54
购买商品、接受劳务支付的现金		53,112,677.96	37,466,664.17
支付给职工以及为职工支付的现金		35,642,670.81	30,225,962.44
支付的各项税费		23,219,519.76	23,125,359.91
支付其他与经营活动有关的现金		43,459,569.84	59,767,670.63
经营活动现金流出小计		155,434,438.37	150,585,657.15
经营活动产生的现金流量净额		26,119,684.20	58,894,184.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		715,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,884,944.75	8,412,584.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00	46,240.00
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		722,885,344.75	508,458,824.38
购建固定资产、无形资产和其他长		28,765,151.63	24,838,628.67

期资产支付的现金			
投资支付的现金		892,577,500.00	633,400,000.00
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		921,342,651.63	658,238,628.67
投资活动产生的现金流量净额		-198,457,306.88	-149,779,804.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		60,842,363.60	48,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			1,700,000.00
筹资活动现金流出小计		60,842,363.60	49,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-60,842,363.60	-49,700,000.00
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		-233,179,986.28	-140,585,619.90
加：期初现金及现金等价物余额		359,042,606.01	331,625,585.51
六、期末现金及现金等价物余额		125,862,619.73	191,039,965.61

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
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	323,740,000.00				458,683,494.81	45,740,200.00			90,745,232.30		653,491,176.00		1,480,919,703.11
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				458,683,494.81	45,740,200.00			90,745,232.30		653,491,176.00		1,480,919,703.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					11,112,595.38						-2,809,492.32		8,303,103.06
(一) 综合收益总额											61,938,507.68		61,938,507.68
(二)所有者投入和减少资本					11,112,595.38								11,112,595.38
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					11,112,595.38								11,112,595.38
4. 其他													
(三) 利润分配											-64,748,000.00		-64,748,000.00
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											-64,748,000.00		-64,748,000.00

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	323,740,000.00				469,796,096.19	45,740,200			90,745,232.3		650,681,683.68		1,489,222,806.17

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	160,000,000.00				572,979,096.35				71,854,611.61		532,379,651.47		1,337,213,359.43
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	160,000,000.00				572,979,096.35				71,854,611.61		532,379,651.47		1,337,213,359.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	160,000,000.00				-160,000,000.00						42,191,727.66		42,191,727.66
(一)综合收益总额											90,191,727.66		90,191,727.66
(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										-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	160,000,000.00				-160,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00				-160,000,000.00								
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	320,000,000.00				412,979,096.35				71,854,611.61	574,571,379.13		1,379,405,087.09	

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
2017 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	323,740,000.00				482,638,575.98	45,740,200.00			86,647,958.81	623,831,629.33	1,471,117,964.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	323,740,000.00				482,638,575.98	45,740,200.00			86,647,958.81	623,831,629.33	1,471,117,964.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,112,595.38					-2,878,956.00	8,233,639.38
（一）综合收益总额										61,869,044.00	61,869,044.00
（二）所有者投入和减少资本					11,112,595.38						11,112,595.38
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					11,112,595.38						11,112,595.38
4. 其他											
（三）利润分配										-64,748,000.00	-64,748,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,748,000.00	-64,748,000.00
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	323,740,000.00				493,751,171.36	45,740,200.00			86,647,958.81	620,952,673.33	1,479,351,603.50

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	160,000,000.00				596,934,177.52				67,757,338.12	501,816,043.09	1,326,507,558.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				596,934,177.52				67,757,338.12	501,816,043.09	1,326,507,558.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,000,000.00				-160,000,000.00					46,106,925.06	46,106,925.06
（一）综合收益总额										94,106,925.06	94,106,925.06
（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										-48,000,000.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,000,000.00	-48,000,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	160,000.00				-160,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000.00				-160,000.00						
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	320,000.00				436,934.17			67,757.33	547,922.9	1,372,614.	
	0.00				7.52			8.12	68.15	483.79	

法定代表人：张许科 主管会计工作负责人：秦德超 会计机构负责人：裴莲凤

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

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

截止 2017 年 6 月 30 日，注册资本为 32,374 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）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2017 年 6 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	简称
洛阳惠中兽药有限公司	一级全资子公司	惠中兽药
河南新正好生物工程有限公司	一级全资子公司	新正好
洛阳惠中生物技术有限公司	一级全资子公司	惠中生物
洛阳中科科技园有限公司	一级全资子公司	中科科技园
北京集橙信息技术有限公司	二级全资子公司	集橙信息

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：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

适用 不适用

（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。

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

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。

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

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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：

A 终止确认部分的账面价值；

B 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

适用 不适用

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:

适用 不适用

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	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
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:

适用 不适用

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

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

适用 不适用

14. 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。

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。

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

无

16. 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

(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

17. 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

□适用 √不适用

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 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
财务软件	60 个月	预计软件更新升级期间

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。

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

24. 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

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

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。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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（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

适用 不适用

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。

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入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

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

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

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、清偿负债同时进行时，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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 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

□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%、17%（注）
消费税		
营业税		
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：公司为增值税一般纳税人。根据财政部、国家税务总局财税[2009]9号文“关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知”，用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品按照应税收入的6%计缴增值税。

根据财政部、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”，自2014年7月1日起，为简并和统一增值税征收率，将6%和4%的增值税征收率统一调整为3%，故公司及子公司惠中生物销售生物制品按3%征收增值税。

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”，公司自2013年8月起提供研发和技术服务按照应税收入的6%计缴增值税；自2016年5月起提供租赁服务按照应税收入的5%、17%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

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
惠中兽药	15%
新正好	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 2014 年 10 月颁发的编号为 GR201441000211 号《高新技术企业证书》，公司自 2014 年度起被继续认定为高新技术企业，有效期三年。惠中兽药与新正好分别于 2014 年 10 月通过高新技术企业认定与复审，有效期三年。根据高新技术企业所得税优惠政策规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税可暂按 15%的税率预缴，故报告期本公司、惠中兽药及新正好企业所得税减按 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	127,675.31	163,381.16
银行存款	171,262,135.11	414,252,982.97
其他货币资金	13,197,305.53	14,211,955.82
合计	184,587,115.95	428,628,319.95
其中：存放在境外的款项总额		

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	1,812,450.00	7,590,600.00
商业承兑票据		
合计	1,812,450.00	7,590,600.00

(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	860,000.00	
商业承兑票据		
合计	860,000.00	

(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

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
组合 1	134,805,375.10	99.84	8,950,922.49	6.64	125,854,452.61	110,367,352.36	99.81	7,397,314.84	6.70	102,970,037.52
组合小计	134,805,375.10	99.84	8,950,922.49	6.64	125,854,452.61	110,367,352.36	99.81	7,397,314.84	6.70	102,970,037.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	215,039.20	0.16	215,039.20	100		215,039.20	0.19	215,039.20	100.00	

合计	135,020,414.30	100.00	9,165,961.69		125,854,452.61	110,582,391.56	100.00	7,612,354.04		102,970,037.52
----	----------------	--------	--------------	--	----------------	----------------	--------	--------------	--	----------------

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	120,563,342.09	6,028,167.11	5.00
1 至 2 年	8,475,858.35	847,585.84	10.00
2 至 3 年	3,537,858.67	707,571.73	20.00
3 年以上		-	
3 至 4 年	1,573,276.49	786,638.25	50.00
4 至 5 年	370,399.70	296,319.76	80.00
5 年以上	284,639.80	284,639.80	100.00
合计	134,805,375.10	8,950,922.49	

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：

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 1,553,607.65 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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	6,400,000.00	4.74	320,000.00
第二名	2,756,374.80	2.04	137,818.74
第三名	2,685,111.88	1.99	134,255.59
第四名	2,366,103.78	1.75	118,305.19
第五名	2,232,600.00	1.65	111,630.00
合计	16,440,190.46	12.17	822,009.52

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 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、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	6,151,632.89	94.44	1,499,039.44	87.47
1至2年	333,141.01	5.11	5,650.00	0.33
2至3年			208,050.00	12.14
3年以上	29,050.00	0.49	1,000.00	0.06
合计	6,513,823.90	100.00	1,713,739.44	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	2,000,000.00	30.70
第二名	620,000.00	9.52

预付对象	期末余额	占预付款合计数的比例 (%)
第三名	357,058.08	5.48
第四名	314,688.00	4.83
第五名	307,527.00	4.72
合计	3,599,273.08	55.26

其他说明

适用 不适用

7、 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

其他说明:

适用 不适用

8、 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

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
组合1	5,998,365.09	100	647,363.73	10.79	5,351,001.36	7,928,618.32	100.00	642,206.54	8.10	7,286,352.84
组合小计	5,998,365.09	100	647,363.73	10.79	5,351,001.36	7,928,618.32	100.00	642,206.54	8.10	7,286,352.84

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,998,365.09	100	647,363.73		5,351,001.36	7,928,618.32	100.00	642,265.48		7,286,352.84

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,647,449.60	232,372.48	5.00
1 至 2 年	491,022.49	49,102.25	10.00
2 至 3 年	436,595.00	87,319.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	259,428.00	129,714.00	50.00
4 至 5 年	75,070.00	60,056.00	80.00
5 年以上	88,800.00	88,800.00	100.00
合计	5,998,365.09	647,363.73	

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 5,098.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收款项	3,117,214.46	4,785,698.86
保证金及押金	2,210,646.50	2,624,691.50
其他	670,504.13	518,227.96
合计	5,998,365.09	7,928,618.32

(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	应收款项	3,117,214.46	1 年以内	51.97	155,860.72
第二名	保证金及押金	439,014.00	4 年以内	7.32	77,144.15
第三名	保证金及押金	206,000.00	2 年以内	3.43	12,800.00
第四名	保证金及押金	150,000.00	3 年以内	2.50	30,000.00
第五名	保证金及押金	150,000.00	1 年以内	2.50	7,500.00
合计	/	4,062,228.46	/	67.72	283,304.87

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 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

10. 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,210,579.61		15,210,579.61	13,197,447.88		13,197,447.88
在产品	32,314,166.00		32,314,166.00	26,731,000.18		26,731,000.18
库存商品	22,274,638.02	138,873.88	22,135,764.14	16,287,643.23	388,323.46	15,899,319.77
周转材料	5,262,597.93		5,262,597.93	5,827,981.62		5,827,981.62

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	75,061,981.56	138,873.88	74,923,107.68	62,044,072.91	388,323.46	61,655,749.45

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	388,323.46			249,449.58		138,873.88
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	388,323.46			249,449.58		138,873.88

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□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	670,000,000.00	515,000,000.00
预缴企业所得税	150,196.41	150,196.41
待抵扣增值税	358,664.74	218,580.93

合 计	670,508,861.15	515,368,777.34
-----	----------------	----------------

其他说明
无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	48,727,500.00		48,727,500.00	25,150,000.00		25,150,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	48,727,500.00		48,727,500.00	25,150,000.00		25,150,000.00
合计	48,727,500.00		48,727,500.00	25,150,000.00		25,150,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
农业基金	25,150,000.00	23,577,500.00		48,727,500.00					12.38	
合计	25,150,000.00	23,577,500.00		48,727,500.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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											
普泰公司	5,982,987.58			-26,759.25						5,956,228.33	
小计	5,982,987.58			-26,759.25						5,956,228.33	
二、联营企业											
加多健	247,724.69			-55.46						247,669.23	
富道包装	1,988,178.84			-86,030.25						1,902,148.59	
中科基因	8,958,153.98			-513,584.92						8,444,569.06	
赛威生		4,000.00		292,370.44						4,292,370.44	

物		0.00								
小计	11,194,057.51	4,000.00		-307,300.19						14,886,757.32
合计	17,177,045.09	4,000.00		-334,059.44						20,842,985.65

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	251,767,384.81	157,816,070.19	8,790,860.19	8,357,791.55	426,732,106.74
2.本期增加金额	509,335.93	6,920,073.92	251,027.02		7,680,436.87
(1) 购置	53,628.99	6,814,473.92	251,027.02		7,119,129.93
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	455,706.94	105,600.00			561,306.94
3.本期减少金额	941,655.64	357,737.19	4,876.07	271,226.00	1,575,494.90
(1) 处置或报废	941,655.64	357,737.19	4,876.07	271,226.00	1,575,494.90
4.期末余额	251,335,065.10	164,378,406.92	9,037,011.14	8,086,565.55	432,837,048.71
二、累计折旧					
1.期初余额	65,135,084.54	85,668,200.38	5,786,269.40	6,531,648.07	163,121,202.39
2.本期增加金额	6,289,861.33	6,718,195.25	351,533.56	330,786.26	13,690,376.40
(1) 计提	6,289,861.33	6,718,195.25	351,533.56	330,786.26	13,690,376.40
3.本期减少金额	152,510.31	342,848.05	4,632.27	257,664.70	757,655.33

(1) 处 置或报废	152,510.31	342,848.05	4,632.27	257,664.70	757,655.33
4.期末余 额	71,272,435.56	92,043,547.58	6,133,170.69	6,604,769.63	176,053,923.46
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	180,062,629.54	72,334,859.34	2,903,840.45	1,481,795.92	256,783,125.25
2.期初账 面价值	186,632,300.27	72,147,869.81	3,004,590.79	1,826,143.48	263,610,904.35

(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

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	13,267,579.00	具体详见如下说明

1、所属惠中兽药房产账面价值 253.11 万元，为建造在长期租赁种公牛站土地上的临时建筑，无法办理房产证。

2、所属新正好房产账面价值 37.74 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 419.82 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 616.09 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

其他说明：

适用 不适用

20、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
动物用生物制品产业化项目	84,725,795.95		84,725,795.95	59,396,814.58		59,396,814.58
车间五项目	1,202,398.41		1,202,398.41	159,231.45		159,231.45
兽用药品建设项目（惠中生物）				1,844,849.00		1,844,849.00
兽用生物制品产业化（惠中生物）	3,174,229.44		3,174,229.44	2,357,331.32		2,357,331.32
实验室大修（普莱柯）	2,813,010.28		2,813,010.28	1,706,201.16		1,706,201.16
中药提取车间改造	8,096.70		8,096.70	8,096.70		8,096.70
中科科技园-众创空间项目	5,749,050.40		5,749,050.40	4,434,909.53		4,434,909.53
合计	97,672,581.18		97,672,581.18	69,907,433.74		69,907,433.74

(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
动物用生物制品产业化项目	204,880,000.00	59,396,814.58	25,328,981.37			84,725,795.95	41.35	尚未完工				募股资金、其他来源
车间五项目	1,700,000.00	159,231.45	1,043,166.96			1,202,398.41	70.73	尚未完工				其他来源

兽用药品建设项目（惠中生物）	120,000.00	1,844,849.00		1,844.849.00				已完工				其他来源
兽用生物制品产业化（惠中生物）	70,000.00	2,357,331.32	816.898.12			3,174.229.44	4.53	尚未完工				其他来源
实验室大修（普莱柯）注	2,650.00	1,706,201.16	1,106.809.12			2,813.010.28	106.15	尚未完工				其他来源
中药提取车间改造	922,000.00	8,096.70				8,096.70	0.88	尚未完工				其他来源
中科科技园-众创空间项目	7,500.00	4,434,909.53	1,314.140.87			5,749.050.40	76.65	尚未完工				其他来源
合计		69,907,433.74	29,609.996.44	1,844.849.00		97,672,581.18	/	/			/	/

注：实验室大修（普莱柯）期末余额高于预算金额，系原实验室部分残值转入所致。

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

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、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	专利权	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		37,233,300.00	638,722.22	255,117,268.20
2.本期增加金 额					
(1)购置					
(2)内部研 发					
(3)企业合 并增加					
3.本期减少金 额					
(1)处置					
4.期末余额	217,245,245.98		37,233,300.00	638,722.22	255,117,268.20
二、累计摊销					
1.期初余额	17,516,363.02		22,684,011.12	160,631.36	40,361,005.50
2.本期增加金 额	2,073,526.00		1,622,734.96	35,356.80	3,731,617.76
(1) 计提	2,073,526.00		1,622,734.96	35,356.80	3,731,617.76
3.本期减少金 额					
(1)处置					
4.期末余额	19,589,889.02		24,306,746.08	195,988.16	44,092,623.26
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	197,655,356.96		12,926,553.92	442,734.06	211,024,644.94
2.期初账面价值	199,728,882.96		14,549,288.88	478,090.86	214,756,262.70

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

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收款项账面价值与计税基础差异	9,326,048.56	1,398,907.27	8,130,771.39	1,219,615.70
股份支付	13,123,162.98	1,968,474.44	3,407,070.23	511,060.54
合计	22,449,211.54	3,367,381.71	11,537,841.62	1,730,676.24

(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

其他说明：

适用 不适用

30、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
预付长期资产类款项	19,271,631.08	19,279,681.37
合计	19,271,631.08	19,279,681.37

其他说明：

无

31、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

32、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

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、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	9,127,961.35	5,820,294.23
材料款	12,825,451.70	20,145,568.71
其他款项	2,797,928.13	2,200,767.23
合计	24,751,341.18	28,166,630.17

(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	1,364,421.00	工程项目及设备的尾款
合计	1,364,421.00	/

其他说明

□适用 √不适用

36、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	13,164,386.81	26,786,720.91
预收合作研发经费	3,000,000.00	3,000,000.00
其他		20,043.00
合计	16,164,386.81	29,806,763.91

(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	1,394,281.97	销售商品收入尚未实现
预收合作研发经费	3,000,000.00	研发成果尚未实现
合计	4,394,281.97	/

(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

□适用 √不适用

37、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	14,668,092.46	45,509,755.52	53,695,596.05	6,482,251.93
二、离职后福利-设定提存计划		3,716,246.07	3,716,246.07	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,668,092.46	49,226,001.59	57,411,842.12	6,482,251.93

(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	10,186,270.40	37,804,256.28	46,908,690.35	1,081,836.33
二、职工福利费		3,369,206.31	3,369,206.31	
三、社会保险费		1,622,897.40	1,622,897.40	
其中: 医疗保险费		1,319,506.55	1,319,506.55	
工伤保险费		202,400.97	202,400.97	
生育保险费		100,989.88	100,989.88	
四、住房公积金		1,004,280.46	1,004,280.46	
五、工会经费和职工教育经费	4,481,822.06	1,709,115.07	790,521.53	5,400,415.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,668,092.46	45,509,755.52	53,695,596.05	6,482,251.93

(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		3,524,119.30	3,524,119.30	
2、失业保险费		192,126.77	192,126.77	
3、企业年金缴费				
合计		3,716,246.07	3,716,246.07	

其他说明:

□适用 √不适用

38、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	3,120,750.21	2,526,647.40
消费税		
营业税		
企业所得税	2,344,724.03	4,685,153.44

个人所得税	3,837,292.39	160,341.84
城市维护建设税	218,452.52	176,865.31
房产税	654,447.94	600,526.78
土地使用税	468,784.51	468,784.51
印花税	38,369.89	78,813.97
教育费附加	156,037.50	126,332.38
合计	10,838,858.99	8,823,465.63

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、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	748,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	748,000.00	

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

41、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	44,415,958.66	52,366,932.84
限制性股票回购义务	45,740,200.00	45,740,200.00
应付费	58,711,345.27	41,880,956.20
其他	345,870.60	2,738,958.16
合计	149,213,374.53	142,727,047.20

(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	7,953,186.81	经销商及供应商保证金

应付费用	12,879,100.27	尚未支付的产品推广费、疫苗接种配套费、应激处置费、技术服务费
合计	20,832,287.08	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

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	31,713,877.55	1,500,000.00	3,394,234.70	29,819,642.85	与资产/收益相关的政府补助
合计	31,713,877.55	1,500,000.00	3,394,234.70	29,819,642.85	/

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	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	3,000,000.00		500,000.00		2,500,000.00	与资产相关
洛阳国家高新区洛龙科技园区产业扶持资金	14,020,000.00		870,000.00		13,150,000.00	与收益相关
河洛英才计划	14,693,877.55	1,500,000.00	2,024,234.70		14,169,642.85	与收益相关
合计	31,713,877.55	1,500,000.00	3,394,234.70		29,819,642.85	/

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						323,740,000.00

其他说明：

无

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）	454,979,296.35			454,979,296.35
其他资本公积	3,704,198.46	11,112,595.38		14,816,793.84
合计	458,683,494.81	11,112,595.38		469,796,090.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本期增减变动详见“附注一（一）公司概况”。

2、其他资本公积本期增加

根据公司 2016 年限制性股票激励计划，本期计提的股权激励费用 11,112,595.38 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	45,740,200.00			45,740,200.00
合计	45,740,200.00			45,740,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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	90,745,232.30			90,745,232.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	90,745,232.30			90,745,232.30

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	653,491,176.00	532,379,651.47
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	653,491,176.00	532,379,651.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,938,507.68	90,191,727.66
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	64,748,000.00	48,000,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	650,681,683.68	574,571,379.13
---------	----------------	----------------

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。

61、营业收入和营业成本

√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	256,328,414.01	75,207,568.68	249,062,630.55	74,843,690.19
其他业务	1,939,470.62	1,382,738.14	679,368.74	108,070.77
合计	258,267,884.63	76,590,306.82	249,741,999.29	74,951,760.96

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
消费税		
营业税		8,960.40
城市维护建设税	992,937.31	840,855.38
教育费附加	709,240.93	600,611.01
资源税		
房产税	1,293,138.13	
土地使用税	937,569.46	
车船使用税	5,820.00	
印花税	88,907.32	
合计	4,027,613.15	1,450,426.79

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	26,360,995.05	22,594,363.40
职工薪酬	13,029,233.87	10,763,805.64
差旅费	9,577,851.96	8,909,029.31
运杂费	2,672,957.14	3,010,178.57
会议费	3,585,815.72	3,702,658.50
业务宣传费	3,998,306.91	3,652,188.07
广告费	515,264.63	549,852.83
其他	3,379,993.79	2,950,408.93
其他	63,120,419.07	56,132,485.25

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	18,342,534.52	16,602,462.94
材料费	3,880,678.74	4,039,919.23
折旧费	5,383,920.46	4,892,945.93
存货报废损失	369,163.46	49,798.04
招待费	1,557,254.55	1,441,809.08
技术合作费	286,998.86	5,915,094.34
无形资产摊销	3,497,617.77	3,571,918.97
税金		2,069,372.12
差旅费	728,002.63	1,237,458.59
办公费	1,626,266.58	1,797,874.96
股份支付	11,112,595.38	
其他	8,221,025.65	7,561,738.28
合计	55,006,058.60	49,180,392.48

其他说明：

无

65、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		
利息收入	-2,594,412.41	-2,986,721.44
其他	29,990.07	32,346.58
合计	-2,564,422.34	-2,954,374.86

其他说明：

无

66、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	1,558,705.90	1,330,106.04
二、存货跌价损失	-249,449.58	
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	1,309,256.32	1,330,106.04

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	-334,059.44	-337,729.23
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		

理财产品收益	6,797,329.37	8,412,584.38
合计	6,463,269.93	8,074,855.15

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	58,182.72	28,756.34	58,182.72
其中：固定资产处置利得	58,182.72	28,756.34	58,182.72
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	4,232,534.70	28,676,982.56	4,232,534.70
其他	1,617.98	107,468.79	1,617.98
合计	4,292,335.40	28,813,207.69	4,292,335.40

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
河洛英才计划扶持资金	2,024,234.70		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	870,000.00		与收益相关
新型动物专用化学药物的创新及产业化关键技术研究（中国农业科学院兰州畜牧与兽药研究所）	650,000.00	850,000.00	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	500,000.10	与资产相关
2017 年第一批应用技术与开发资金	100,000.00		与收益相关
引智项目经费	50,000.00	50,000.00	与收益相关
知识产权奖励	11,800.00	48,300.00	与收益相关
黄标车报废补贴	16,500.00	11,000.00	与收益相关
洛阳市高新区安全生产奖励	10,000.00	5,000.00	与收益相关
上市奖励		13,353,800.00	与收益相关
洛阳市高新区产业引导资金		10,000,000.00	与收益相关

2016 年省产业集聚区科研服务平台专项资金（国家地方联合工程实验室）		2,000,000.00	与收益相关
猪支原体肺炎疫苗关键技术研究及产品开发		800,000.10	与收益相关
创新基金		3,000.00	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	与收益相关
洛阳高新区创新基金资助拨款		350,000.00	与收益相关
合计	4,232,534.70	28,676,982.56	/

其他说明：

适用 不适用

70、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	28,268.09	10,536.68	28,268.09
其中：固定资产处置损失	28,268.09	10,536.68	28,268.09
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		600,000.00	
其他	1,669,024.19	32,354.00	1,669,024.19
合计	1,697,292.28	642,890.68	1,697,292.28

其他说明：

无

71、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	9,535,163.85	15,873,690.80
递延所得税费用	-1,636,705.47	-169,043.67
合计	7,898,458.38	15,704,647.13

(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	69,836,966.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,229,082.55
子公司适用不同税率的影响	-640,577.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,725,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	34,953.17
所得税费用	7,898,458.38

其他说明:

适用 不适用**72、其他综合收益**适用 不适用**73、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	2,594,412.41	2,946,769.28
政府补助	3,208,300.00	26,671,100.00
营业外收入	58,563.03	5,514.40
其他往来	4,513,653.97	5,005,192.24
租金收入	112,824.91	261,688.00
合计	10,487,754.32	34,890,263.92

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	26,356,428.74	34,339,617.58
管理费用	14,400,789.05	18,804,578.05
财务费用	29,990.07	32,346.58
营业外支出	1,687,376.55	600,100.00
其他往来	12,847,591.05	10,397,776.31
合计	55,322,175.46	64,174,418.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行费用		1,700,000.00
合计		1,700,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,938,507.68	90,191,727.66
加：资产减值准备	1,309,256.32	1,330,106.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,690,376.40	12,811,154.28
无形资产摊销	3,731,617.76	3,575,252.12
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-29,914.63	-18,219.66
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）	-6,463,269.93	-8,074,855.15
递延所得税资产减少（增加以“-”	-1,636,705.47	-169,043.67

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-13,017,908.65	-1,102,343.58
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-31,687,252.18	-21,855,231.79
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	8,203,785.17	-4,216,971.89
其他	-10,088,360.68	-2,005,882.56
经营活动产生的现金流量净额	25,950,131.79	70,465,691.80
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	171,389,810.42	236,508,486.34
减: 现金的期初余额	414,416,364.13	373,558,577.33
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	-243,026,553.71	-137,050,090.99

(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	171,389,810.42	414,416,364.13
其中: 库存现金	127,675.31	163,381.16
可随时用于支付的银行存款	171,262,135.11	414,252,982.97
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	171,389,810.42	414,416,364.13

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**75、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**76、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,197,305.53	子公司惠中生物获得产业扶持资金,需向高新区管委会提出书面申请方可使用
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	13,197,305.53	/

其他说明：

无

77、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**78、套期**适用 不适用**79、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用**2. 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明

无

80、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
惠中兽药	河南洛阳	河南洛阳	兽用药品生产经营	100.00		同一控制下企业合并
新正好	河南郑州	河南郑州	兽用药品生产经营	100.00		非同一控制下企业合并
惠中生物	河南洛阳	河南洛阳	兽用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	房地产开发与经营、兽用药品和生物医药研发、技术转让、服务与咨询	100.00		新设
集橙信息	北京	北京	三技服务、投资管理、管理咨询	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

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

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	佐剂原料	2,779,762.50	
加多健	购买商品	94,140.00	
洛阳中科基因	接受劳务	795,248.40	
中科基因	接受劳务	36,864.21	

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	原料	1,188,034.21	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用
 关联托管/承包情况说明
适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用
 关联管理/出包情况说明
适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
普泰公司	房屋	7,852.64	3,000.00
洛阳中科基因	房屋	19,807.97	29,371.42
赛威生物	房屋、仪器设备	101,501.46	65,426.12
加多健	房屋租赁	3,735.85	

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	763.72	625.87

(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

(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
检测费	洛阳中科基因	207,576.95	159,231.35
检测费	洛阳中科基因		3,767.10
房屋保证金	洛阳中科基因	2,000.00	
房屋保证金	普泰公司	2,000.00	
房屋保证金	赛威生物	2,000.00	
房屋保证金	加多健	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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	28 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值,期权定价模型确定认沽期权价值,限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,816,793.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,112,595.38

其他说明

无

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). 应收账款分类披露：**

□适用 □不适用

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										
组合 1	104,052,749.06	100.00	6,929,922.37	6.66	97,122,826.69	87,864,216.67	100.00	5,969,816.83	6.79	81,894,399.84
组合小计	104,052,749.06	100.00	6,929,922.37	6.66	97,122,826.69	87,864,216.67	100.00	5,969,816.83	6.79	81,894,399.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	104,052,749.06		6,929,922.37		97,122,826.69	87,864,216.67	100.00	5,969,816.83		81,894,399.84

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	93,160,697.12	4,658,034.86	5.00%
1 至 2 年	7,022,651.14	702,265.11	10.00%
2 至 3 年	2,000,136.50	400,027.30	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,257,455.00	628,727.50	50.00%
4 至 5 年	354,708.50	283,766.80	80.00%
5 年以上	257,100.80	257,100.80	100.00%
合计	104,052,749.06	6,929,922.37	

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：

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 960,105.54 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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	6,400,000.00	6.15	320,000.00
第二名	2,756,374.80	2.65	137,818.74
第三名	2,564,348.30	2.46	128,217.42
第四名	2,366,103.78	2.27	118,305.19
第五名	2,232,600.00	2.15	111,630.00
合计	16,319,426.88	15.68	815,971.34

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露：

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值 金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款									
组合1	64,586,203.32	100.00	8,165,301.59	12.64	56,420,901.73	61,869,776.23	100.00	6,582,986.35	10.64
组合小计	64,586,203.32	100.00	8,165,301.59	12.64	56,420,901.73	61,869,776.23	100.00	6,582,986.35	10.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	64,586,203.32	100.00	8,165,301.59		56,420,901.73	61,869,776.23	100.00	6,582,986.35	10.64

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	16,617,804.00	830,890.20	5.00
1 至 2 年	23,825,188.77	2,382,518.88	10.00
2 至 3 年	23,922,112.55	4,784,422.51	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	89,228.00	44,614.00	50.00
4 至 5 年	45,070.00	36,056.00	80.00
5 年以上	86,800.00	86,800.00	100.00
合计	64,586,203.32	8,165,301.59	

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 1,582,315.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

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	60,074,493.41	55,213,436.90
应收款项	3,117,214.46	4,785,698.86
保证金及押金	1,152,701.50	1,632,846.50
其他	241,793.95	237,793.97
合计	64,586,203.32	61,869,776.23

(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	内部往来	56,481,415.33	3 年以内	87.45	3,286,563.76
第二名	内部往来	3,593,078.08	1 年以内	5.56	179,653.90
第三名	应收款项	3,117,214.46	1 年以内	4.83	155,860.72
第四名	保证金	231,269.00	4 年以内	0.36	9,102.05
第五名	保证金	103,000.00	2 年以内	0.16	5,150.00
合计	/	63,525,976.87	/	98.36	3,636,330.43

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 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	311,666,455.55		311,666,455.55	309,170,578.49		309,170,578.49
对联营、合营企业投资	18,693,167.83		18,693,167.83	14,941,141.56		14,941,141.56
合计	330,359,623.38		330,359,623.38	324,111,720.05		324,111,720.05

(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	43,225,077.61	1,099,374.42		44,324,452.03		
新正好	15,648,372.66	505,117.98		16,153,490.64		
惠中生物	150,297,128.22	891,384.66		151,188,512.88		
中科科技园	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	309,170,578.49	2,495,877.06		311,666,455.55		

(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	5,982,987.58			-26,759.25						5,956,228.33
小计	5,982,987.58			-26,759.25						5,956,228.33
二、联营企										

业										
中科基因	8,958,153.98			-513,584.92						8,444,569.06
赛威生物		4,000,000.00		292,370.44						4,292,370.44
小计	8,958,153.98	4,000,000.00		-221,214.48						12,736,939.50
合计	14,941,141.56	4,000,000.00		-247,973.73						18,693,167.83

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

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	198,326,837.09	50,127,173.08	201,378,511.29	49,554,976.70
其他业务	1,513,684.59	1,149,982.92	422,017.49	151.12
合计	199,840,521.68	51,277,156.00	201,800,528.78	49,555,127.82

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	-247,973.73	-337,709.03
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		
理财产品投资收益	6,767,223.40	8,412,584.38
合计	6,519,249.67	8,074,875.35

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	29,914.63	
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）	4,232,534.70	
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	6,797,329.37	
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	-1,667,406.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-1,262,474.84	
少数股东权益影响额		
合计	8,129,897.65	

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	4.13	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 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：2017 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用