



天津瑞普生物技术股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-069

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 戴金平 | 独立董事 | 因公 | 张俊民 |

公司负责人李守军、主管会计工作负责人胡文强及会计机构负责人(会计主管人员)刘永锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 5 |
| 第三节 董事会报告 | 9 |
| 第四节 重要事项 | 27 |
| 第五节 股份变动及股东情况 | 32 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 | 36 |
| 第七节 财务报告 | 38 |
| 第八节 备查文件目录 | 140 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 公司、瑞普生物、本公司、股份公司 | 指 | 天津瑞普生物技术股份有限公司 |
| 瑞普天津 | 指 | 瑞普（天津）生物药业有限公司，本公司全资子公司 |
| 瑞普保定 | 指 | 瑞普（保定）生物药业有限公司，本公司全资子公司 |
| 瑞普高科 | 指 | 天津瑞普高科生物药业有限公司，本公司全资子公司 |
| 高科分公司 | 指 | 天津瑞普生物技术股份有限公司高科分公司 |
| 湖北龙翔 | 指 | 湖北龙翔药业有限公司，本公司控股子公司 |
| 湖南中岸 | 指 | 湖南中岸生物药业有限公司，本公司控股子公司 |
| 瑞普大地 | 指 | 内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司，本公司控股子公司 |
| 赛瑞多肽 | 指 | 天津赛瑞多肽科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 山西瑞象 | 指 | 山西瑞象生物药业有限公司，本公司控股子公司 |
| 博莱得利 | 指 | 北京博莱得利生物技术有限责任公司，本公司参股公司 |
| 动物保健品 | 指 | 供畜、禽、鱼等人工养殖动物疾病防治和诊断用的特殊商品，主要是用于预防、治疗、诊断动物疾病或者有目的地调节动物生理机能的物质（含药物饲料添加剂） |
| 兽药 | 指 | 用于预防、治疗、诊断动物疾病或者有目的地调节动物生理机能的物质（含药物饲料添加剂），主要包括兽用生物制品和兽用制剂 |
| 兽用生物制品 | 指 | 用天然或人工改造的微生物、寄生虫、生物毒素或生物组织及代谢产物等为原料，采用生物学、分子生物学或生物化学等相应技术制成的生物活性物质，用于预防、治疗和诊断畜禽等动物疾病 |
| 兽用制剂 | 指 | 按《中华人民共和国兽药典》和国务院兽医行政管理部门发布的其他兽药质量管理标准或者其他处方的要求，加工成一定规格的兽药制品 |
| 兽用原料药 | 指 | 用于生产兽用制剂的原料药物，是制剂中的有效成份 |
| 活疫苗 | 指 | 用人工定向变异方法，或从自然界筛选出毒力减弱或基本无毒的活微生物制成的疫苗，接种后在机体内有生长繁殖能力，接近于自然感染，可激发机体对病原全面、持久的免疫力；一般为冻干粉剂 |
| 灭活疫苗 | 指 | 用物理或化学方法将特定病毒进行一定的处理，使病毒完全丧失活性后制成的疫苗；一般为液体 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 瑞普生物 | 股票代码 | 300119 |
| 公司的中文名称 | 天津瑞普生物技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 瑞普生物 | | |
| 公司的外文名称（如有） | TIANJIN RINGPU BIO-TECHNOLOGY CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | RINGPU | | |
| 公司的法定代表人 | 李守军 | | |
| 注册地址 | 天津空港经济区环河北路与中心大道交口空港商务园西区 2-1-201 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 300308 | | |
| 办公地址 | 天津市空港经济区环河北路 76 号空港商务园西区 W2 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 300308 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.ringpu.com | | |
| 电子信箱 | zqb@ringpu.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 曾艺伟 | 徐健 |
| 联系地址 | 天津市空港经济区环河北路 76 号空港商务园西区 W2 | 天津市空港经济区环河北路 76 号空港商务园西区 W2 |
| 电话 | 022-88958118 | 022-88958118 |
| 传真 | 022-88958118 | 022-88958118 |
| 电子信箱 | zqb@ringpu.com | zqb@ringpu.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 |
| 公司半年度报告备置地点 | 天津市空港经济区环河北路 76 号空港商务园西区 W2（公司证券事务部办公室）、深圳证券交易所 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业总收入(元) | 362,366,757.16 | 316,356,101.64 | 14.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 | 5.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 66,557,798.78 | 56,420,216.84 | 17.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -3,657,896.39 | -13,888,730.09 | 73.66 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.0189 | -0.072 | 73.75 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.3623 | 0.3454 | 4.89 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.3623 | 0.3454 | 4.89 |
| 净资产收益率(%) | 4.6 | 4.7 | -0.1 |
| 扣除非经常损益后的净资产收益率(%) | 4.37 | 3.98 | 0.39 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增 减(%) |
| 总资产(元) | 1,861,999,359.91 | 1,793,306,908.60 | 3.83 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,531,707,130.47 | 1,484,323,755.26 | 3.19 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 7.8976 | 7.6994 | 2.57 |

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 41,972.67 | |
| 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) | 5,211,740.20 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -289,277.92 | |
| 减: 所得税影响额 | 788,346.19 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 673,152.78 | |
| 合计 | 3,502,935.98 | -- |

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 | 1,531,707,130.47 | 1,484,323,755.26 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额：无 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 | 1,531,707,130.47 | 1,484,323,755.26 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额：无 | | | | |

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

七、重大风险提示

1、市场波动风险：

公司主营业务服务于养殖业，养殖业作为我国农业农村经济的支柱产业，随着规模化、集约化养殖的快速发展和新型城镇化建设，未来将持续刚性增长，但行业规模化程度尚不高的现状在一定时期内决定了养殖业周期性的波动会依然存在。2013年上半年，“黄浦江死猪”事件、“H7N9禽流感”事件等对养殖行业造成严重影响，行业损失惨重。随着政府启动冻肉收储、对禽类养殖行业给予临时性补贴等方式稳定养殖业生产，社会消费开始理性恢复，畜禽产品价格有一定幅度的回升。

公司将在养殖业的低迷和困难期，坚持科技创新、营销服务创新，通过继续加大研发投入，加强自主研发，加快对外项目合作，不断推出适合市场需求的新产品；深化矩阵营销模式变革，进一步提升技术服务水平等方式降低市场波动带来的经营风险。

2、行业政策风险：

兽药行业是养殖业发展的基础，关系着国计民生和动物源性食品安全。2012年“速生鸡”事件中的抗生素超标及动物产品的兽药残留等行业不规范问题，使得食品安全更加受到社会和国家的重视。国家相继出台了一系列法律法规，强化兽药行业的监督执法机制，规范兽药行业的发展，兽药行业监管程度日益提高。国家在兽药产品质量、生产标准、技术等方面的政策调整，均有可能引起兽药企业的业绩波动。

公司高度重视行业政策变化，坚持规范经营，并在政策研究的基础上，力争在研发、生产、营销等各业务系统实现前瞻性安排。

3、技术进步风险：

我国兽药企业的整体研发水平较低,在一定程度上制约了兽药行业的发展。技术进步是推动兽药企业快速发展的驱动力,兽药企业之间在技术与产品上的竞争会愈加激烈。产品质量硬、技术含量高的兽药企业如何在保持国内技术领先的同时持续跟踪国际先进技术将是优秀兽药企业面临的共同课题。

公司将持续加大研发资金投入,完善充实国内领先的自主研发技术平台,提升自主研发实力,同时加快推进与高校、科研单位联合研发项目;不断进行工艺改进,促进研发成果的产业化;不断引进兽药研发的科技人才,壮大研发团队。通过多方面的资源整合持续技术创新,在新产品、新工艺和新技术等方面保持领先地位。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，国内宏观经济步入中速增长的调整期。3月底爆发的“H7N9禽流感”事件，给家禽养殖业造成了严重影响，作为养殖行业上游产业链的兽药行业也因此受到了一定影响。在经济下滑、行业波动的不利局面下，公司在以总裁李守军博士为首的管理团队带领下，坚持服务领先、品质领先的竞争策略，坚持技术创新，加强内部管理，完善激励机制，实现了逆势增长，巩固了行业的领先地位。

报告期内，公司实现营业收入36,236.68万元，比去年同期增长14.54%；归属上市公司股东净利润7,006.07万元，比去年同期增长5.23%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润6,655.78万元，比去年同期增长17.97%。

报告期内，兽用生物制品实现收入19,665.21万元，比去年同期增加17.94%；其中市场销售疫苗销售收入15,809.48万元，比去年同期增长20.52%；招标疫苗销售收入3,855.73万元，比去年同期增长8.43%。兽用制剂实现收入10,263.40万元，比去年同期增长29.38%。兽用原料药实现收入6,973.44元，比去年同期降低5.19%。

报告期内，公司主要财务状况和经营成果数据分析如下：

（一）资产负债表项目重大变动情况及原因分析

| 项 目 | 2013年6月30日 | 2012年12月31日 | 变动比例（%） |
|---------|----------------|----------------|---------|
| 应收票据 | 3,965,040.00 | 2,255,120.00 | 75.82 |
| 应收账款 | 294,738,047.94 | 192,549,413.42 | 53.07 |
| 预付款项 | 89,012,588.24 | 58,634,271.45 | 51.81 |
| 其他应收款 | 53,034,085.53 | 37,794,269.92 | 40.32 |
| 在建工程 | 181,496,042.89 | 115,541,328.25 | 57.08 |
| 递延所得税资产 | 4,876,203.30 | 3,644,933.82 | 33.78 |
| 应付票据 | 16,173,976.20 | 2,370,000.00 | 582.45 |
| 其他应付款 | 25,000,643.72 | 15,692,946.35 | 59.31 |
| 递延所得税负债 | 148,848.38 | 43,531.71 | 241.93 |

- 1、应收票据期末数比年初数增加75.82%，主要原因为产品销售期末未到期的银行承兑汇票金额增加。
- 2、应收账款期末数比年初数增加53.07%，主要原因为本期销售规模及赊销收入增加。
- 3、预付款项期末数比年初数增加51.81%，主要原因为本期预付的尚未结算的工程款项增加。
- 4、其他应收款期末数比年初数增加40.32%，主要原因为本期支付的招投标保证金、业务周转金等往来款增加。
- 5、在建工程期末数比年初数增加57.08%，主要原因为本期募投项目工程和自有资金项目工程投入增加。
- 6、递延所得税资产期末数比年初数增加33.78%，主要原因为本期计提坏账准备增加对递延所得税资产的影响。
- 7、应付票据期末数比年初数增加582.45%，主要原因为原料采购期末未到期的银行承兑汇票增加。
- 8、其他应付款期末数比年初数增加59.31%，主要原因为本期财政周转借款等往来款项增加。
- 9、递延所得税负债期末数比年初数增加241.93%，主要原因为本期计提定期存款利息收入对递延所得税负债的影响。

（二）利润表项目重大变动情况及原因分析

| 项 目 | 2013年1-6月 | 2012年1-6月 | 变动比例（%） |
|------|---------------|----------------|---------|
| 财务费用 | -7,785,729.76 | -11,812,086.93 | 34.09 |

| | | | |
|--------|--------------|---------------|--------|
| 资产减值损失 | 8,222,251.28 | 4,304,306.79 | 91.02 |
| 投资收益 | 16,063.80 | 850,018.03 | -98.11 |
| 营业外收入 | 5,275,249.72 | 10,132,115.51 | -47.94 |

- 1、财务费用本期数比上年同期数增加34.09%，主要原因为本期定期存款利息减少。
- 2、资产减值损失本期数比上年同期数增加91.02%，主要原因为本期计提的应收款项坏账准备增加。
- 3、投资收益本期数比上年同期数减少98.11%，主要原因为上年同期股权收购形成的投资收益较大。
- 4、营业外收入本期数比上年同期数减少47.94%，主要原因为本期政府补助收入减少。

(三) 现金流量表项目重大变动情况及原因分析

| 项 目 | 2013年1-6月 | 2012年1-6月 | 变动比例 (%) |
|-------------------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,657,896.39 | -13,888,730.09 | 73.66 |
| 收到的税费返还 | 559,263.75 | 1,398,506.97 | -60.01 |
| 取得投资收益收到的现金 | 204,208.20 | 40,122.30 | 408.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 134,031,788.70 | 48,752,015.14 | 174.93 |
| 投资支付的现金 | - | 10,431,126.46 | -100.00 |
| 吸收投资收到的现金 | 25,255,625.60 | 15,030,000.00 | 68.03 |
| 取得借款收到的现金 | 17,000,000.00 | 25,000,000.00 | -32.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 17,000,000.00 | 27,000,000.00 | -37.04 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 6,554,065.52 | 1,089,958.42 | 501.31 |

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期数增加73.66%，主要原因为本期收回的销售货款增加。
- 2、收到的税费返还本期数比上年同期数减少60.01%，主要原因为本期收到的出口退税款减少。
- 3、取得投资收益收到的现金本期数比上年同期数增加408.96%，主要原因为本期收到的联营企业分红款增加。
- 4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期数增加174.93%，主要原因为本期支付的募投项目工程和自有资金项目工程进度款增加。
- 5、投资支付的现金本期数比上年同期数减少100%，主要原因为本期没有发生对外投资支出。
- 6、吸收投资收到的现金本期数比上年同期数增加68.03%，主要原因为本期股票期权行权。
- 7、取得借款收到的现金本期数比上年同期数减少32%，主要原因为本期收到的银行借款减少。
- 8、偿还债务支付的现金本期数比上年同期数减少37.04%，主要原因为本期归还的银行借款减少。
- 9、支付的其他与筹资活动有关的现金本期数比上年同期数增加501.31%，主要原因为本期银行承兑汇票保证金增加。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司采取一系列营销变革和产品研发举措，在下游养殖行业市场低迷的情况下有效地保持了营业收入的较快增长。

第一，进一步加强与大型养殖集团战略合作，深入挖掘长期合作客户的价值；第二，按照不同动物种属对客户进行精细化管理，加大在蛋禽、种禽市场的开发力度；第三，设立南方营销中心，强化南方市场的拓展，扩大公司在南方市场的品牌影响力和市场份额；第四，强化售前技术服务，设立动物疫病诊断服务中心，通过深层次的技术服务促进销售额的增长；第五，加强新产品研发与上市力度，上半年共计获得产品批准文号36个，为业绩的稳定增长打下基础。报告期驱动收入增长的具体举措详见本节“10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”描述。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

□ 适用 √ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司专注于动物保健品行业，主营业务包括兽用生物制品、兽用制剂、兽用原料药的研发、生产、销售及技术服务，主营业务经营情况详见本节“一、报告期内财务状况和经营成果”中的“1、报告期内总体经营情况”。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

| | 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(%) |
|---------|----------------|----------------|--------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 兽用生物制品 | 196,652,149.29 | 64,748,411.11 | 67.07 | 17.94 | 25.65 | -2.02 |
| 兽用制剂 | 102,634,030.39 | 31,783,115.51 | 69.03 | 29.38 | 28.67 | 0.17 |
| 兽用原料药 | 69,734,391.76 | 60,543,531.44 | 13.18 | -5.19 | -6.85 | 1.55 |
| 器械 | 72,809.65 | 129,121.68 | -77.34 | - | - | - |
| 减：内部抵销数 | -7,652,547.58 | -7,307,184.91 | - | - | - | - |
| 合计 | 361,440,833.51 | 149,896,994.83 | 58.53 | 14.98 | 9.95 | 1.9 |
| 分产品 | | | | | | |
| 禽用活疫苗 | 69,089,032.37 | 19,014,508.23 | 72.48 | 17.23 | 10.04 | 1.8 |
| 畜用活疫苗 | 50,576,511.09 | 12,604,206.70 | 75.08 | 13.36 | 9.43 | 0.89 |
| 禽用灭活疫苗 | 65,547,832.29 | 31,090,102.04 | 52.57 | 30.21 | 48.14 | -5.74 |
| 畜用灭活疫苗 | 11,438,773.54 | 2,039,594.14 | 82.17 | -10.97 | 16.81 | -4.24 |
| 药物制剂 | 76,209,556.01 | 23,502,613.08 | 69.16 | 50.34 | 49.03 | 0.27 |
| 营养添加剂 | 26,424,474.38 | 8,280,502.43 | 68.66 | -7.71 | -7.29 | -0.14 |
| 兽用原料药 | 69,734,391.76 | 60,543,531.44 | 13.18 | -5.19 | -6.85 | 1.55 |
| 器械 | 72,809.65 | 129,121.68 | -77.34 | - | - | - |
| 减：内部抵销数 | -7,652,547.58 | -7,307,184.91 | - | - | - | - |
| 合计 | 361,440,833.51 | 149,896,994.83 | 58.53 | 14.98 | 9.95 | 1.9 |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北区 | 34,737,761.36 | 11,688,770.36 | 66.35 | 20.98 | 19.96 | 0.29 |
| 华北区 | 78,404,153.60 | 31,617,676.07 | 59.67 | 4.72 | -5.87 | 4.54 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|-------|--------|--------|-------|
| 山东区 | 58,074,370.68 | 22,565,791.08 | 61.14 | 56.69 | 82.4 | -5.48 |
| 河南区 | 36,638,396.74 | 12,700,462.58 | 65.34 | 79.92 | 92.8 | -2.32 |
| 华东区 | 46,985,761.72 | 24,918,377.77 | 46.97 | 15.31 | 8.52 | 3.32 |
| 华中区 | 32,007,506.48 | 11,996,522.11 | 62.52 | -23.52 | -39.32 | 9.76 |
| 西南区 | 25,260,866.14 | 9,137,090.79 | 63.83 | -16.03 | 15.74 | -9.93 |
| 华南区 | 30,768,838.24 | 15,712,663.29 | 48.93 | 22.17 | 1.06 | 10.67 |
| 西北区 | 11,344,985.64 | 3,867,768.09 | 65.91 | 16 | 16.22 | -0.06 |
| 出口 | 14,870,740.49 | 12,999,057.60 | 12.59 | 35.78 | 37.79 | -1.27 |
| 减：内部抵销数 | -7,652,547.58 | -7,307,184.91 | - | - | - | - |
| 合计 | 361,440,833.51 | 149,896,994.83 | 58.53 | 14.98 | 9.95 | 1.9 |

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

| 前五大供应商 | 报告期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|
| | 合计采购金额 (万元) | 合计采购金额占报告 期采购总额比例 (%) | 合计采购金额 (万元) | 合计采购金额占报告 期采购总额比例 (%) |
| | 3,035.82 | 24.50 | 3,333.30 | 26.68 |

公司不存在采购依赖单个供应商的情况，单个供应商采购金额未发生较大变化；公司报告期前五大供应商合计采购金额较去年同期减少297.48万元，占报告期采购总额比例较去年同期减少2.18%。上述数据未发生较大变化，不会对公司经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

| 前五大客户 | 报告期数 | | 上年同期数 | |
|-------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|
| | 合计销售金额 (万元) | 合计销售金额占报告 期销售总额比例 (%) | 合计销售金额 (万元) | 合计销售金额占报告 期销售总额比例 (%) |
| | | | | |

| | | | | |
|--|----------|-------|----------|------|
| | 4,342.62 | 11.98 | 3,133.26 | 9.90 |
|--|----------|-------|----------|------|

公司不存在销售依赖单个客户的情况，单个客户销售金额未发生较大变化；通过强化技术服务，深挖长期合作的大客户价值等方式，公司报告期来自前五大客户合计销售金额较去年同期增加 1,209.36 万元，占报告期销售总额比例较去年同期增加 2.08%。上述数据未发生较大变化，不会对公司经营产生重大影响。

6、主要控股及参股公司分析

| 子公司名称 | 持股比例 (%) | 主营业务 | 报告期营业收入 (万元) | 较去年同期增减 (%) | 报告期净利润 (万元) | 较去年同期增减 (%) |
|-------|----------|--------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 瑞普天津 | 100 | 兽用制剂 | 9,502.86 | 20.32 | 2,925.93 | 25.04 |
| 瑞普保定 | 100 | 兽用生物制品 | 13,105.85 | 12.71 | 2,988.74 | -9.01 |
| 瑞普高科 | 100 | 兽用生物制品 | 0 | -100 | -17.12 | -101.34 |
| 湖南中岸 | 55.66 | 兽用生物制品 | 1,980.55 | 3.41 | 250.16 | 14.88 |
| 湖北龙翔 | 81.48 | 原料药 | 6,995.73 | -5.86 | 57.68 | -65.64 |
| 瑞普大地 | 51 | 兽用制剂 | 547.52 | 7.91 | 41.21 | 970.63 |
| 赛瑞多肽 | 66.67 | 器械 | 9.55 | -61.07 | -205.15 | -48.98 |
| 山西瑞象 | 44 | 兽用制剂 | 0 | - | -5.84 | - |
| 博莱得利 | 45 | 宠物药 | 209.13 | 621.61 | -41.81 | -36.11 |

注：原瑞普高科经营业务已转入高科分公司，瑞普高科法人资格注销正在办理中。

7、研发项目情况

报告期内，公司进一步加大研发投入，上半年投入研发资金2603.11万元，占营业收入比例为7.18%，较去年同期增长28.02%。

报告期内，公司重要在研项目进展：

| 序号 | 项目名称 | 主承担企业 | 项目目的 | 报告期内项目进展 | 对公司的影响 |
|----|-----------------|-------|--|-----------------------------|--|
| 1 | 猪圆环病毒2型灭活疫苗项目 | 瑞普保定 | 研制新兽药猪圆环病毒2型灭活疫苗，取得兽药生产批准文号，用于预防由猪圆环病毒2型感染引起的相关疾病。 | 产品工艺完善，为产品上市做准备；提交质量复核检验样品。 | 猪圆环病毒2型灭活疫苗（ZJ/C株）采用优选分离毒株配合新型病毒灭活剂和新型佐剂制成，具有良好的安全性和免疫原性，对仔猪和妊娠母猪安全，免疫保护效果确实。该疫苗产品丰富了公司猪用疫苗产品线，提升公司市场竞争能力及盈利水平，为公司业绩提供新的增长点。 |
| 2 | 鸭传染性浆膜炎二价灭活疫苗项目 | 瑞普高科 | 研制用于预防鸭传染性浆膜炎的灭活疫苗新兽药，取得兽药生产批准文号。 | 产品工艺完善，为产品上市做准备；提交质量复核检验样品。 | 鸭传染性浆膜炎二价灭活疫苗引进新型菌株，具有产生抗体快、免疫持续时间长、易吸收、无残留等优点。该产品是公司在菌苗产品领域的研究和转化方面取得的新成果，增添了水禽疫苗产品种类。 |

| | | | | | |
|---|---------------------------|------|---|---|--|
| 3 | 鸡马立克氏病耐热保护剂活疫苗（FC-126株）项目 | 瑞普保定 | 取得鸡马立克氏病耐热保护剂活疫苗兽药生产批准文号。 | 取得兽药生产批准文号，产品批量生产。 | “鸡马立克氏病火鸡疱疹病毒耐热保护剂活疫苗”是公司继“鸡马立克氏病 I+III 型二价活疫苗（CVI988 株+FC126）”之后推向市场的、用于预防鸡马立克氏病的又一高端疫苗产品。该疫苗是采用 SPF 鸡胚成纤维细胞制备的冻干活疫苗，2-8℃保存期为 24 个月，便于疫苗储存、运输和使用，市场前景广阔，对提升公司市场竞争力和扩大市场份额具有重要的影响。 |
| 4 | 鸡病毒性关节炎活疫苗（ZJS 株） | 瑞普保定 | 取得鸡病毒性关节炎活疫苗（ZJS 株）兽药生产批准文号。 | 产品工艺完善，为产品上市做准备；提交质量复核检验样品。已通过农业部中国兽药监察所质量复核检验。 | 鸡病毒性关节炎活疫苗（ZJS 株）为首个国产鸡病毒性关节炎活疫苗产品，采用国内自行分离的 ZJS 毒株，针对性强，具有抗原谱广、免疫原性好、保护时间长、稳定性高等优点，可有效防控国内流行的鸡病毒性关节炎病。该产品的上市打破了国内对该类活疫苗产品的进口依赖。 |
| 5 | 布鲁氏菌 cELISA 抗体检测试剂盒 | 瑞普保定 | 取得布鲁氏菌 cELISA 抗体检测试剂盒《新兽药注册证书》。 | 产品通过农业部新兽药评审，已获得《新兽药注册证书》。 | 该产品系用纯化的布鲁氏菌 sLPS 抗原制备抗原包被板，为人畜共患病布鲁氏菌病快速诊断提供了有效手段。该产品丰富了公司诊断制品，标志着公司在诊断制品开发方面再一次取得重大突破，为系列诊断制品开发奠定了坚实基础。 |
| 6 | 盐酸多西环素可溶性粉 | 瑞普天津 | 用于治疗猪、鸡革兰氏阳性菌、阴性菌引起的大肠杆菌病、沙门氏菌病、巴氏杆菌病以及支原体引起的呼吸道疾病。 | 获得生产批准文号 | 该产品改善兽药制剂产品结构，提升制剂市场竞争能力。 |

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1、养殖行业发展现状及趋势

2013年上半年，养殖业遭受一系列重大事件的影响，年初所谓的“速生鸡”事件，把养禽业推到了风口浪尖之上，使养禽业处于前所未有的压力之中。H7N9禽流感的发生、认知和处置方式，引发对家禽养殖、加工和消费安全的恐慌，更使家禽产品消费锐减，库存增加，畜禽存栏量快速下滑，整个行业陷于普遍亏损之中，严重冲击了养殖信心和家禽业价值链条的持续。

养殖业面临的严峻形势也引起了党中央、国务院的高度重视，研究稳定家禽业发展问题，出台各类专项扶持政策，包括

对祖代种鸡企业进行补贴、对家禽加工重点龙头企业流动资金贷款予以贴息等。同时，各省也积极出台种禽场和养殖场补贴、企业收购加工补助等扶持政策。为缓解猪肉价格持续下行压力，4月7日国家启动了冻肉临时收储政策，政策出台后，猪肉价格下行速度放缓。5月13日国家启动第二轮冻肉收储政策后，猪肉价格开始企稳。

上述事件促使我国加速了养殖业转型升级的步伐，加大了产业结构优化调整力度。农业部积极开展全国畜禽养殖标准化示范创建活动，已创建3178个国家级畜禽标准化示范场，带动地方创建了一大批省级、市级、县级标准化示范场，并总结推广主要畜禽标准化规模养殖集成配套技术，规模养殖场设施化水平大幅提升。畜禽规模养殖发展步伐进一步加快，据农业部网站信息显示，目前，全国年出栏500头以上生猪、存栏100头以上奶牛、存栏2000只以上蛋鸡规模养殖比重分别达39%、37%和66%。奶牛养殖也实现了从追求数量向质量效益转变，目前全国机械化挤奶率超过90%，奶牛平均单产达到5.5吨，同比提高约100公斤。生鲜乳质量安全监测计划实现抽检覆盖全国所有奶站、检测指标覆盖国家公布违禁添加物两个“全覆盖”。

2013年作为《国家中长期动物疫病防治规划（2012-2020年）》实施的第一完整年度，致力于建立防控长效机制为目标的现代动物疫病防控体系建设有序展开，确保能全面提升兽医公共服务和社会化服务水平，有计划地控制、净化和消灭严重危害养殖业生产和人民群众健康安全的动物疫病，为全面建设小康社会、构建社会主义和谐社会提供有力支持和保障。由此可见，2013年上半年一系列事件虽然对当前养殖产生了不利影响，但无疑加速了我国养殖业向规模化、标准化、集约化方向发展的步伐，高效、健康、环保的工厂化养殖模式已进入快速发展的通道。

2、兽药行业现状及发展趋势

动物保健品是预防、治疗、诊断动物疾病以及改善动物健康状况的重要物质，直接关系到动物疫病防控工作成效和动物源性食品安全。我国是养殖业大国，养殖动物的群体数量庞大，兽药产品的市场需求具有较大的发展基础。目前国内兽药行业的现状如下：

（1）国内兽药企业数量多、规模小，产能利用率严重不足。根据兽药产业发展报告（2011年度），截至2011年年底，全国共有兽药企业1698家，从企业数量来看，1410家兽药生产企业以小型企业和中小型企业为主；年销售额在1亿元以上的企业仅有75家，占企业总数的5.32%。另外，大部分厂家是近3年内在建或完成GMP改造的，其设计生产能力远大于市场需求能力，加上技术创新不足、产品质量等问题，近2年开工不足、产能过剩的局面已经形成，一些企业处于半开工半停产状态。

（2）研发投入不够，创新不足。国际兽药企业研发投入约占年销售收入的8.9%，国内兽药企业研发投入约占年销售收入的2-3%。另外，国内企业从事兽药研发的科技人才严重不足，自主创新能力有限。

面对我国养殖业势如破竹的现代化进程，兽药行业也进入“行业整合、产业升级”的发展新阶段：

（1）兽药市场需求结构发生变化、增长幅度加快

养殖模式的变化与国民对食品安全的关注，对兽药的发展提出了新的要求，在保障动物安全的同时，更加关注食品安全，高药残、高毒性、低疗效、低价格的传统兽药会逐步被高效、安全、环保的新型兽药替代，尤其是改善动物机能、提高饲料效率、净化养殖环境等安全性高的兽药产品需求快速扩大。优质兽药企业，特别是具有全系列兽药产品的优质兽药企业市场竞争地位更加凸显，销售收入将会保持较快增长。

（2）兽药行业进入整合阶段

随着规模化养殖企业发展，在国家相关产业政策的推出、行业监管规范要求、下游养殖业规模化发展需求、食品安全意识提高等多方因素促进下，我国兽药行业将经历一个产品质量、技术水平普遍提高的阶段，而只有大的兽药企业才可能具有研发投入或成果转化实力，这将促使行业的集中度提高，进一步凸显整体兽药业发展模式逐步实现由数量型向质量型过渡，出现具有研发、营销优势的规模化企业引领行业规范发展。

（3）技术创新成为企业竞争的关键因素

随着市场对高品质创新型产品需求的增加，技术创新已成为兽药企业的核心竞争力。具有规模优势的企业纷纷建立研发中心、技术中心、实验室等创新平台，加大研发投入和高水平人才的引进。未来，兽药企业在人才、研发资源方面的竞争将加剧。

3、公司的行业地位及竞争优势

公司致力于动物疫病的预防、治疗与健康养殖整体解决方案的提供，服务于养殖行业的技术进步和发展转型，服务于食品安全和公共卫生，符合养殖集团的需求。作为国内市场化销售比例最高的兽药企业，公司产品线齐全，研发实力雄厚，技术服务营销模式领先，以此不断提升市场份额，占据行业领先地位。

（1）专业与专注优势

公司自成立以来，始终专注于兽药行业，历经十五年的发展，在研发、营销、管理等方面积累了丰富的经验。公司不断集聚专业化人才，加强研发团队、专家服务团队建设，目前已组建了一支以博士和硕士学历为主的 252 人研发团队，位居行业同类企业领先水平；同时，营销人员均是兽医及相关专业人才，实现了专业化管理。通过上述优势，持续为客户提供优质产品和服务。

（2）研发与产品优势

公司一贯重视产品与技术研发工作，研发与产品领先成为企业核心竞争力之一。公司高度重视研发投入，2012 年研发投入占营业收入的比例高达 7.86%，2013 年上半年为 7.18%；率先设立企业研发中心，并获得“国家地方联合工程中心”、“国家企业技术中心”的认定，设立两家院士工作站，合作申报的“猪鸡病原细菌耐药性研究及其在安全高效新兽药研制中的应用”项目荣获国家科学技术进步奖二等奖，“超浓缩技术在鸡新城疫灭活疫苗及多联灭活苗上的应用研究”获得天津市滨海新区技术发明奖二等奖；公司产品涵盖动物疫病诊断、预防、治疗、动物机能改善及生物净化等全系列产品，鸡新城疫-禽流感（H9 亚型）二联灭活疫苗、鸡传染性支气管炎活疫苗、猪瘟耐热保护剂活疫苗、头孢喹肟注射液等产品市场占有率居于行业前列；报告期内，获得新兽药注册证书 2 项，生产批准文号 36 项，猪细小病毒病灭活疫苗、鸡马立克氏病火鸡疱疹病毒耐热保护剂活疫苗等新产品成功上市，公司产品竞争优势进一步增强。

（3）技术服务优势

公司始终坚持通过技术服务提升客户价值，拥有完善的技术服务体系与专业的技术服务团队，公司技术服务能力赢得了客户的信赖，“高品质、高技术与全面技术服务”成为“瑞普”品牌的基本内涵。报告期内，公司设立动物疫病检测诊断中心，构建了疫病监测、免疫程序优化、用药方案调整、生物安全体系评价、养殖技术服务“五位一体”的健康养殖服务模式，使公司的技术服务领先优势进一步加大。在与已有大客户战略合作基础上，通过深化全面技术服务，与 10 多家养殖集团扩大了战略合作的深度，提升了采购份额；同时，多家养殖集团增加采购公司产品品种。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕五年规划，根据年度经营总体规划，顺利推进各项工作：

1、研发与技术创新

公司继续加大研发投入，加大新产品开发力度；推进自主研发项目，加强对外合作。报告期内，研究院良好运行，动物疫病诊断服务中心开始全面服务于养殖客户，研发取得丰硕成果：

（1）积极推进研发平台建设，生物反应器规模化细胞培养平台、基因工程疫苗开发平台等 12 项研发平台均获得实质性进展；

（2）积极开展对外技术合作，分别与国家兽用生物制品工程技术研究中心、国家生化工程技术研究中心（上海）、中国科学院海洋研究所、中国农业科学院兰州兽医研究所等单位签订了战略合作协议、技术合作协议、产品与技术转让协议等，包括 H9 亚型活载体疫苗、PRRSV 非结构蛋白抗体 ELISA 检测试剂盒等，通过对外合作开发更多具有技术领先性与市场前景广阔的产品；

（3）科技创新活动取得显著进展，报告期内，公司获得国家发明专利授权 4 项，实用新型专利 3 项，新兽药注册证书 2 项，兽药生产批准文号 36 项，同时，开展在研项目 40 余项，新产品上市 10 项，工艺改进研究 16 项。猪细小病毒病灭活疫苗、鸡马立克氏病耐热保护剂活疫苗成功上市，猪圆环病毒 2 型灭活疫苗取得《新兽药注册证书》；优瑞康、文可舒、黄芪多糖注射液等多个产品生产工艺改进；自动化接种收获等生产技术在瑞普保定投入应用；

(4) 获得多项国家及地方荣誉,“超浓缩技术在鸡新城疫灭活疫苗及多联灭活苗上的应用研究”获得天津市滨海新区技术发明奖二等奖;“猪瘟活疫苗(兔源)”产品被评定为“河北省优质产品”荣誉称号;“新必妥”产品被评为“河北省著名商标”;畜禽用添加剂预混合饲料产品荣获“天津市名牌产品”称号。

2、市场营销与技术服务

报告期内,进一步深化营销体系变革,强化品牌建设、强化市场拉动、强化技术服务,主要完成以下工作:

(1) 品牌管理体系进一步完善,从品牌内涵、品牌宣传、品牌推广等多个维度取得明显进步;

(2) 积极推进营销体系建设,加强与大型养殖集团战略合作、按照不同动物种属对客户进行分线运营、设立南方营销中心,营销体系进一步贴近客户、贴近市场;

(3) 加强产品管理,根据客户需求及流行毒株情况进行产品升级、改造;聚焦核心优势药品,引导客户对产品使用阶段和技术方案的认知;加强产品组合方案、品牌的推广,提升瑞普的品牌影响力和知名度;

(4) 深化技术服务模式,强化售前技术服务,设立动物疫病诊断研究服务中心,建立了动物疫病检测诊断服务模式,形成了定点、定人、定期、定量、定性的监测机制,利用血清学、微生物学、病理切片等检测技术,为养殖客户提供全面的诊断与检测服务;

(5) 加强专家服务团队建设,报告期内,外聘专家教授5名,引进博士1名,硕士4名,5年以上养殖经验的专家3名,技术讲师4名。按照动物种属与客户类型,成立专业化服务小组,为不同客户提供专业技术服务。

3、生产与质量管理方面

报告期内,继续强化生产内部管理,提升产品质量,提高生产效率。

(1) 加强新工艺开发与应用,报告期内获得“乳化装置”、“孵化室”、“防漏分装装置”3项实用新型专利,获得“一种提高疫苗中鸡毒支原体增殖能力的方法”、“一种适用于动物直接饮水的混悬剂及其制备方法”、“鸭出血性卵巢炎病毒毒株、灭活疫苗及其制备方法”等多项发明专利;继续进行产品工艺的研发、改进,企业优势产品优瑞康抗体水平全面提升、免疫效果明显增强,支必妥、文可舒、文易宁、黄芪多糖注射液等工艺优化取得显著进展;鼻炎铝胶疫苗生产线建设顺利推进;自动化接种收获等生产技术全面投入应用。

(2) 继续推进生产线改造与建设,保持产品质量国内领先。报告期内,湖南中岸完成灭活疫苗车间建设;瑞普大地完成乳房注入剂车间建设;瑞普天津粉剂罐装缩膜自动包装线、口服液生产线等多条生产线实现改进与创新。

4、投资方面

(1) 募投项目建设

报告期内进一步加强募投项目的建设和管理,严格规范募集资金的使用,继续稳步推进募投项目的建设。“瑞普生物动物疫苗扩建项目”已进入设备安装调试与室内净化阶段;“瑞普生物研发中心项目”已进入设备安装与室内净化阶段;“瑞普天津头孢唑肟注射液和中药制剂扩建项目”已基本完成,处于GMP认证准备阶段;湖南中岸灭活疫苗车间已提交GMP验收材料,等待GMP静态验收;湖北龙翔项目规划方案申报中;“山西瑞象动物药品生产基地”已取得建设用地批准书,项目规划方案申报中。

(2) 投资规划实施

公司投资规划以提升企业价值、支撑公司战略实现为核心目标,按照以下三种投资原则进行:

① 做大规模:投资优质企业做大企业规模与利润;

② 延伸产品线:投资在动物种属与产品技术等方面具有领先水平的、能够补充与延伸瑞普产品线的企业;

③ 前沿性探索:投资在动物种属、新型营销模式、掌握前沿技术的企业。

上述三条线同时开展,三项内容统筹考虑,形成与内生式增长的战略协同。

报告期内,投资部继续健全完善对外投资管理体系:①规范完善项目筛选、运营分析和风险评估体系;②对动保企业尤其是生物制品企业进行了梳理,拜访、洽谈了多家企业;③对已投资的企业进行管理体系、文化理念等方面的整合,形成较强的投资后项目管理能力。

5、人力资源管理方面

报告期内，公司进一步强化人才储备，全面导入绩效考核管理提升管理效率；同时继续完善培训体系，重点提升营销与研发团队专业水平；通过员工职业生涯规划，为人才的发展提供多种通路；通过公司党委与工会建设，加强企业文化建设，加强员工关怀，不断提升团队凝聚力与员工满意度；公司完成股票首次期权激励计划，160名激励对象共计1,161,680份股票期权顺利行权。

6、报告期公司取得的新增注册商标、发明专利、新兽药注册证书、兽药生产批准文号情况

(1) 报告期内新增商标

| 序号 | 注册人 | 注册商标 | 商标名称 | 证书号码 | 类别 | 注册有效期限 |
|----|------|------|------|---------|-----|-------------------|
| 1 | 瑞普保定 | 链易宁 | 链易宁 | 9954312 | 第5类 | 2013.1.7-2023.1.6 |
| 2 | 瑞普保定 | 优瑞康 | 优瑞康 | 9954308 | 第5类 | 2013.1.7-2023.1.6 |

(2) 报告期内新增授权专利

| 序号 | 专利权人 | 专利类别 | 专利名称 | 专利号 | 授权公告日 |
|----|------|--------|------------------------|------------------|------------|
| 1 | 瑞普生物 | 实用新型专利 | 乳化装置 | ZL201220308776.6 | 2013.01.30 |
| 2 | 瑞普生物 | 实用新型专利 | 孵化室 | ZL201220316732.8 | 2013.02.13 |
| 3 | 瑞普生物 | 实用新型专利 | 防漏分装装置 | ZL201220316239.6 | 2013.03.27 |
| 4 | 瑞普保定 | 发明专利 | 一种提高疫苗生产中鸡毒支原体增殖能力的方法 | ZL201010566200.5 | 2013.03.20 |
| 5 | 瑞普保定 | 发明专利 | 鸭出血性卵巢炎病毒毒株、灭活疫苗及其制备方法 | ZL201110255115.1 | 2013.04.17 |
| 6 | 瑞普生物 | 发明专利 | 一种可溶且稳定的大环内脂类药物苦味消除组合物 | ZL200810154399.3 | 2013.05.29 |
| 7 | 瑞普生物 | 发明专利 | 一种适用于动物直接饮水的混悬剂及其制备方法 | ZL200810154582.3 | 2013.05.29 |

(3) 报告期内新增新兽药注册证书

| 序号 | 新兽药名称 | 类别 | 证书号 | 证书持有人 | 发证日期 |
|----|--------------------|----|----------------|-------|-----------|
| 1 | 猪圆环病毒2型灭活疫苗(ZJ/C株) | 三类 | (2013)新兽药证字10号 | 瑞普保定 | 2013.1.29 |
| 2 | 布鲁氏菌cELISA抗体检测试剂盒 | 二类 | (2013)新兽药证字27号 | 瑞普保定 | 2013.6.18 |

(4) 报告期内新增兽药生产批准文号

| 序号 | 兽药通用名称 | 兽药商品名称 | 批准文号 | 有效期 |
|----|----------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| 1 | 鸡马立克氏病火鸡疱疹病毒耐热保护剂活疫苗 | 锐雏欣 | 兽药生字(2013)030382075) | 2013.02.04-2018.02.04 |
| 2 | 益母生化合剂 | - | 兽药字(2012)050036155 | 2012.12.28-2017.12.28 |

| | | | | |
|----|-------------------------------|----------|--------------------|-----------------------|
| 3 | 藿香正气口服液 | - | 兽药字(2012)050036103 | 2012.12.28-2017.12.28 |
| 4 | 盐酸环丙沙星可溶性粉 | - | 兽药字(2013)020032606 | 2013.01.07-2018.01.07 |
| 5 | 阿维菌素氯氰碘柳胺钠片 | 普虫驱 | 兽药字(2013)020036060 | 2013.02.19-2018.02.19 |
| 6 | 清肺颗粒 | 菲可安 | 兽药字(2013)020035239 | 2013.02.19-2018.02.19 |
| 7 | 双黄败毒颗粒 | - | 兽药字(2013)020035227 | 2013.02.19-2018.02.19 |
| 8 | 跛行镇痛散 | - | 兽药字(2013)050035185 | 2013.03.04-2018.03.04 |
| 9 | 平胃散 | 胃易乐 | 兽药字(2013)050035046 | 2013.03.04-2018.03.04 |
| 10 | 五皮散(换发批文) | 圣达康 | 兽药字(2013)050035185 | 2013.03.04-2018.03.04 |
| 11 | 伊维菌素溶液(含量规格0.3%)(换发批文) | 伊克舒 | 兽药字(2013)050036293 | 2013.03.04-2018.03.04 |
| 12 | 伊维菌素溶液(含量规格0.1%)(换发批文) | 伊克舒 | 兽药字(2013)050036291 | 2013.03.04-2018.03.04 |
| 13 | 伊维菌素溶液(含量规格0.2%)(换发批文) | 伊克舒 | 兽药字(2013)050036292 | 2013.03.04-2018.03.04 |
| 14 | 博落回注射液 | 博立宁 | 兽药字(2013)020032188 | 2013.03.18-2018.03.18 |
| 15 | 氟苯尼考注射液(含量规格:100ml;30g)(换发批文) | 弗罗新 | 兽药字(2013)020032540 | 2013.03.26-2018.03.26 |
| 16 | 氟苯尼考注射液(含量规格:10ml;0.2g)(换发批文) | 弗罗新 | 兽药字(2013)020032545 | 2013.03.26-2018.03.26 |
| 17 | 黄芪多糖注射液(含量规格:10ml;0.1g)(换发批文) | 康替优 | 兽药字(2013)020032711 | 2013.03.26-2018.03.26 |
| 18 | 黄芪多糖注射液(含量规格:10ml;0.2g)(换发批文) | 康替优 | 兽药字(2013)020032712 | 2013.03.26-2018.03.26 |
| 19 | 盐酸多西环素可溶性粉(换发批文) | 福欣 | 兽药字(2013)020036010 | 2013.04.11-2018.04.11 |
| 20 | 麻杏石甘颗粒(换发批文) | - | 兽药字(2013)020036161 | 2013.04.11-2018.04.11 |
| 21 | 五味常青颗粒(换发批文) | 球虫清 | 兽药字(2013)020036160 | 2013.04.11-2018.04.11 |
| 22 | 氨苄西林可溶性粉(含量规格10%)(换发批文) | 优必峰 | 兽药字(2013)020036286 | 2013.04.11-2018.04.11 |
| 23 | 氨苄西林可溶性粉(含量规格5%)(换发批文) | 优必峰 | 兽药字(2013)020036285 | 2013.04.11-2018.04.11 |
| 24 | 对乙酰氨基酚注射液 | - | 兽药字(2013)020032533 | 2013.04.22-2018.04.22 |
| 25 | 补益清宫散(换发批文) | 大地 产康 | 兽药字(2013)050036328 | 2013.04.22-2018.04.22 |

| | | | | |
|----|---------------|-----|--------------------|-----------------------|
| 26 | 双黄连注射液 | - | 兽药字（2013）050036120 | 2013.05.07-2018.05.07 |
| 27 | 黄花白连颗粒（换发批文） | 金痢清 | 兽药字（2013）020036157 | 2013.05.07-2018.05.07 |
| 28 | 通肠散 | - | 兽药字（2013）050035155 | 2013.05.23-2018.05.23 |
| 29 | 消疮散 | - | 兽药字（2013）050035144 | 2013.05.23-2018.05.23 |
| 30 | 肝蛭散 | - | 兽药字（2013）050035080 | 2013.05.23-2018.05.23 |
| 31 | 金花平喘散 | - | 兽药字（2013）050035103 | 2013.05.23-2018.05.23 |
| 32 | 解暑抗热散 | - | 兽药字（2013）050035191 | 2013.05.23-2018.05.23 |
| 33 | 木槟硝黄散 | - | 兽药字（2013）050035035 | 2013.05.23-2018.05.23 |
| 34 | 三氯异氰尿酸粉（水产用） | - | 兽药字（2013）050039062 | 2013.05.23-2018.05.23 |
| 35 | 郁金散 | - | 兽药字（2013）050035102 | 2013.05.23-2018.05.23 |
| 36 | 三氯异氰尿酸粉（换发批文） | - | 兽药字（2013）050036632 | 2013.06.04-2018.06.04 |

注：换发批文是指兽药产品批准文号有效期届满后，需继续生产的，公司在有效期届满 6 个月前按原批准程序向农业部提出产品批准文号的换发申请，取得的产品批准文号。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

除去本报告“第二节 公司基本情况”中“二、重大风险提示”中所提示的内容外，尚需提示：

1、应收账款余额较大的风险

报告期末，公司应收账款余额为31,644.34万元，金额相对较大。受动物源性食品价格低迷以及“速生鸡”事件、“H7N9 禽流感”疫情的爆发对民众消费心理的影响，家禽养殖业受到冲击，养殖客户经营业绩下滑、流动资金紧张。面对市场环境的变化与经营压力，公司遵循谨慎性原则，积极开拓市场，执行谨慎的信用政策，在扩大销售的同时，应收账款也随之增加。期末公司应收账款余额偏大的情况会对公司短期的现金流量构成一定影响，增加了应收账款发生坏账的风险。

公司严格执行分级信用管理，应收账款账龄结构合理，本报告期末账龄在1年以内的客户欠款占全部客户欠款的比例为87.01%，绝大部分欠款均处在正常的信用期内。公司在参考同行业可比上市公司坏账准备计提政策的基础上，结合账龄结构、度销售回款情况等因素，制定了应收账款坏账准备计提政策。报告期内，公司应收账款坏账准备计提比例合理，期末应收账款坏账准备计提充分，未发生因客户货款无法收回而导致坏账损失的情况。

2、人力资源风险

随着公司业务的逐渐扩大，对管理、技术、研发、营销人才的需求增加，如何吸引优秀人才成为重要问题。

公司将进一步加强企业文化建设，完善薪酬、福利、考核体系，搭建人才培养体系，做好人才储备工作；通过实施股票期权激励计划，进一步建立健全长期激励与约束机制，充分调动公司员工的积极性与创造性，保持员工队伍稳定。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|---|------------|
| 募集资金总额 | 106,471.49 |
| 报告期投入募集资金总额 | 9,233.50 |
| 已累计投入募集资金总额 | 65,030.77 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%) | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 公司 2010 年 9 月募集资金净额 106,471.49 万元，其中超募资金 71,203.49 元，截止到 2013 年 6 月 30 日，明确用途的超募资金 51,782.83 万元，尚有可支配超募资金 19,420.66 万元；截止到 2013 年 6 月 30 日，总计投入募集资金 65,030.77 万元，募集资金余额 41,440.72 万元。（上述金额不含利息收入和手续费支出） | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、天津瑞普高科生物药业有限公司动物疫苗扩建项目 | 是 | 1,914.67 | 1,914.67 | 0 | 1,914.67 | 100% | 2011 年 12 月 31 日 | 1,256.53 | 是 | 否 |
| 2、瑞普生物动物疫苗扩建项目 | 是 | 14,157.33 | 23,726.73 | 7,101.9 | 11,161.36 | 47.04% | 2013 年 08 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 3、瑞普生物研发中心项目 | 是 | 5,245 | 6,200 | 706.14 | 4,487.11 | 72.37% | 2013 年 10 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 4、瑞普(天津)生物药业有限公司动物用头孢喹肟注射液和中药制剂扩建项目 | 否 | 7,015 | 7,015 | 1,006.29 | 2,328.55 | 33.19% | 2013 年 10 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 5、瑞普(保定)生物 | 否 | 6,936 | 6,936 | 182.41 | 5,223.18 | 75.31% | 2011 年 | 916.77 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|---------|----|----|
| 药业有限公司动物疫苗扩建项目 | | | | | | | 12月31日 | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 35,268 | 45,792.4 | 8,996.74 | 25,114.87 | -- | -- | 2,173.3 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 1、收购湖南中岸生物药业有限公司股权 | 否 | 1,723 | 1,723 | | 1,723 | 100% | 2011年01月06日 | | 是 | 否 |
| 2、归还银行贷款 | 否 | 6,400 | 6,400 | | 6,400 | 100% | 2011年08月31日 | | 是 | 否 |
| 3、补充流动资金 | 否 | 7,600 | 7,600 | | 7,600 | 100% | | | 是 | 否 |
| 4、购买空港商务园办公用房 | 否 | 7,958.43 | 7,958.43 | | 7,958.43 | 100% | | | 是 | 否 |
| 5、收购瑞普（保定）生物药业有限公司股权 | 否 | 7,000 | 7,000 | | 7,000 | 100% | | | 是 | 否 |
| 6、向湖北龙翔药业有限公司增资建设年产5吨沃尼妙林生产线及年产20吨氟苯尼考（I号工艺）生产线 | 否 | 1,800 | 1,800 | 24.22 | 448.03 | 24.89% | 2013年12月31日 | | 是 | 否 |
| 7、向湖南中岸生物药业有限公司增资用于建设扩建湖南中岸活疫苗车间、新建灭活疫苗车间 | 否 | 2,697 | 2,697 | 212.54 | 2,706.44 | 100.35% | 2013年08月31日 | | 是 | 否 |
| 8、收购内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司11%股权 | 否 | 180 | 180 | | 180 | 100% | 2012年06月30日 | | 是 | 否 |
| 9、永久性补充流动资金 | 否 | 4,900 | 4,900 | | 4,900 | 100% | | | 是 | 否 |
| 10、收购天津赛瑞多肽科技有限公司股权 | 否 | 1,000 | 1,000 | | 1,000 | 100% | | | 是 | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 41,258.43 | 41,258.43 | 236.76 | 39,915.9 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 76,526.43 | 87,050.83 | 9,233.50 | 65,030.77 | -- | -- | 2,173.3 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、“瑞普天津头孢唑肟注射液和中药制剂扩建项目”原预计于2012年8月31日完工，因2012年夏季雨量过大，冬季气温过低，影响了施工条件，同时，按照新GMP认证要求，做出部分工艺调整，导致工程完工时间推迟。截至报告期末，项目已基本完成，处于GMP认证准备阶段，预计于2013年10月31日达到预计可使用状态。</p> <p>2、“研发中心项目”原预计2012年10月31日完工，因2012年夏季雨量过大，冬季气温过低，影</p> | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| | <p>响了施工条件，并出于节能环保考虑，变更了全部外檐设计，延长了施工进度。截止报告期末，项目已进入设备安装与室内净化阶段，预计于 2013 年 10 月 31 日达到预计可使用状态。</p> <p>3、“动物疫苗扩建项目”原预计 2013 年 6 月 30 日完工，因 2012 年冬季气温过低，影响了施工条件，延长了施工进度。截止报告期末，项目已进入设备安装调试与室内净化阶段，预计于 2013 年 8 月 31 日达到预计可使用状态。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>超募资金为 71,203.49 万元，截至 2012 年 12 月 31 日明确用途的超募资金为 51,782.83 万元，尚有可支配的超募资金 19,420.66 万元。</p> <p>1、公司 2010 年 12 月 19 日第一届董事会第十九次会议审议通过了使用超募资金 6,400.00 万元提前偿还银行贷款；使用超募资金 7,600.00 万元永久性补充流动资金，使用超募资金 1,723 万元收购湖南中岸生物药业有限公司 17.23%的股权，并经公司 2011 年 1 月 5 日召开的 2011 年第一次临时股东大会已审议通过上述事项。截止 2011 年 03 月 31 日上述事项均已完成。</p> <p>2、公司 2011 年 8 月 10 日第二届董事会第二次会议审议通过了使用超募资金 7624.42 万元购买资产及支付相关税费 334.01 万元（包括但不限于应付房款、该套房屋的契税、维修基金以及其他所需费用等），并经公司 2011 年 8 月 30 日公司第三次临时股东大会决议审议通过，该事项于 2012 年年初已经完成。</p> <p>3、公司 2011 年 11 月 17 日第二届董事会第四次会议审议通过了使用超募资金 955.00 万元追加投入“研发中心项目，并经公司 2011 年 12 月 7 日第四次临时股东大会决议审议通过。</p> <p>4、公司 2012 年 3 月 7 日第二届董事会第八次会议审议通过了超募资金 7000.00 万元人民币收购创海发展有限公司持有的瑞普（保定）生物药业有限公司 25%的股权，并经公司 2012 年 3 月 26 日第二次临时股东大会决议审议通过。截止 2012 年 12 月 31 日已支付全部款项。</p> <p>5、公司 2012 年 3 月 28 日第二届董事会第九次会议决议审议通过了使用超募资金 1,800.00 万元向湖北龙翔药业有限公司增资，用于建设年产 5 吨沃尼妙林生产线及年产 20 吨氟苯尼考（I 号工艺）生产线，截止 2012 年 12 月 31 日已将增资款划入湖北龙翔募集资金账号，项目实际发生支出 448.03 万元；使用超募资金 2,697.00 万元向湖南中岸生物药业有限公司增资，用于扩建湖南中岸活疫苗车间、新建灭活疫苗车间。截止 2012 年 12 月 31 日已将增资款划入湖南中岸募集资金账号，项目实际发生支出 2706.44 万元。</p> <p>6、公司 2012 年 5 月 24 日第二届董事会第十一次会议审议通过了使用超募资金 180.00 万元人民币收购北京九州大地生物技术集团股份有限公司持有的内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司 11%的股权的决议。截止 2012 年 12 月 31 日已支付全部款项。</p> <p>7、公司 2012 年 5 月 24 日第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于“动物疫苗扩建项目”投资预算调整及使用超募资金追加投资的议案》，同意使用超募资金 9,569.40 万元追加投入“动物疫苗扩建项目”。</p> <p>8、公司 2012 年 6 月 15 日第二届董事会第十二次会议审议通过了使用部分超募资金人民币 4,900.00 万元永久性补充流动资金。截止 2012 年 12 月 31 日该事项已经完成。</p> <p>9、2012 年 9 月 11 日第二届董事会第十四次会议审议通过《关于使用超募资金收购天津赛瑞多肽科技有限公司部分股权的议案》，同意使用超募资金人民币 1,000.00 万元收购上海赛瑞生化科技有限公司持有的天津赛瑞多肽科技有限公司 33.34%股权，收购完成后公司持有的股权比例为 66.67%，截止 2012 年 12 月 31 日已支付全部款项。</p> |
| 募集资金投资项目实 | 适用 |

| | |
|----------------------|--|
| 施地点变更情况 | 以前年度发生 1、公司于 2011 年 8 月 10 日召开的第二届董事会第二次会议通过了《关于变更“研发中心项目”实施地点的议案》，将“研发中心项目”实施地点由天津市东丽开发区瑞普（天津）生物药业有限公司厂区预留空地，变更为天津市空港经济区中心大道以东、东九道以北的工业用地。 2、2012 年 3 月 7 日，董事会审议通过《关于变更“瑞普高科动物疫苗扩建项目”实施地点的议案》根据公司整体发展战略，瑞普高科现有厂区将成为家禽灭活苗生产基地，董事会同意将“瑞普高科动物疫苗扩建项目”中部分禽用灭活疫苗车间、禽/畜用活疫苗车间及转移因子车间实施地点变更为公司空港经济区购买的【津空经（挂）2010-034 号】土地上。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 公司 2012 年 3 月 7 日第二届董事会第八次会议审议通过“瑞普高科动物疫苗扩建项目”实施主体将由天津瑞普高科生物药业有限公司变更为天津瑞普生物技术股份有限公司的议案，并经公司 2012 年 3 月 26 日第二次临时股东大会审议通过。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | 预先投入的自筹资金 4,875.54 万元，已在 2011 年 1 月份用募集资金置换完成。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 不适用 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------------|-------------------|---|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------|----------|-------------------|
| 瑞普生物动物疫苗扩建项目 | 瑞普高科动物疫苗扩建项目 | 23,726.73 | 7,101.9 | 11,161.36 | 47.04% | 2013 年 8 月 31 日 | 0 | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 23,726.73 | 7,101.9 | 11,161.36 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | 公司 2012 年 3 月 7 日第二届董事会第八次会议审议通过“瑞普高科动物疫苗扩建项目”实施主体将由天津瑞普高科生物药业有限公司变更为天津瑞普生物技术股份有限公司的议案，并经公司 2012 年 3 月 26 日第二次临时股东大会审议通过。2012 年 3 | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 月 7 日董事会、审议通过《关于变更“瑞普高科动物疫苗扩建项目”实施地点的议案》根据公司整体发展战略，瑞普高科现有厂区将成为家禽灭活苗生产基地，董事会同意将“瑞普高科动物疫苗扩建项目”中部分禽用灭活疫苗车间、禽/畜用活疫苗车间及转移因子车间实施地点变更为公司在空港经济区购买的【津空经（挂）2010-034 号】土地上。公司 2012 年 5 月 24 日第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于“动物疫苗扩建项目”投资预算调整及使用超募资金追加投资的议案》，同意使用超募资金 9569.4 万元追加投入“动物疫苗扩建项目”。上述议案已在证监会指定信息披露网站披露。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------------------|--------|----------|----------------|------|--------|
| 总部研发中心项目 B 标段 | 9,100 | 388.89 | 2,497.57 | 75% | 不适用 |
| 投资设立山西瑞象生物药业有限公司 | 880 | 440 | 880 | 100% | 不适用 |
| 合计 | 9,980 | 828.89 | 3,377.57 | -- | -- |

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

无

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------------|------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|------------|--------|------|
| 武穴市中小企业融资担保有限公司 | 其他 | 4,000,000.00 | 4,000,000 | 2.67% | 4,000,000 | 1.9% | 4,000,000.00 | | 长期股权投资 | 自有资金 |
| 湖北武穴农村商业银行股份有限公司 | 商业银行 | 975,000.00 | 3,475,000 | 2.32% | 3,475,000 | 2.32% | 3,475,000.00 | 204,208.20 | 长期股权投资 | 自有资金 |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------|-----------|----|-----------|----|--------------|------------|----|----|
| 合计 | 4,975,000.00 | 7,475,000 | -- | 7,475,000 | -- | 7,475,000.00 | 204,208.20 | -- | -- |
|----|--------------|-----------|----|-----------|----|--------------|------------|----|----|

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，公司不存在委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年年度报告中披露了2013年的市场营销、研发、产品与技术等方面的计划。报告期内，公司按照已披露的计划开展工作，详细情况见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

无

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职尽责，发挥作用；公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司2012年度股东大会审议通过2012年度权益分派方案：以2012年12月31日总股本192,784,800股为基数，向全体股东每10股派发人民币2.5元现金（含税），共计派发现金48,196,200元。2013年3月6日，首期授予股票期权激励对象集中行权，共计行权1,161,680份，公司股本增加至193,946,480股。股本调整后，公司2012年度权益分派方案调整为：以公司现有总股本193,946,480股为基数，向全体股东每10股派2.485025元人民币现金（含税）。上述利润分配方案于2013年5月8日实施。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

无

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

2012年3月26日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过，吸收合并全资子公司天津瑞普高科生物药业有限公司。本次吸收合并瑞普高科的目的是为整合业务、降低管理成本、提高运营效率。

瑞普高科作为公司的全资子公司，其财务报表已按100%比例纳入公司合并报表范围内，本次吸收合并不会对公司当期损益产生影响。公司通过整体吸收合并的方式合并瑞普高科全部资产、负债和业务，目前合并手续正在进行中，合并完成后公司存续经营，瑞普高科独立法人资格注销。

报告期内，公司无新增的企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2012年12月13日，公司召开了第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉所涉预留股票期权授予相关事项的议案》。公司向29名激励对象授予67.6万份预留股票期权，授予日2012年12月13日，授予价格17.14元。2013年1月18日，完成预留67.6万份股票期权的登记工作。

2、2013年2月28日，公司召开了第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划〉首次授予期权第一期可行权的议案》；公司160名激励对象行权资格合法、有效，满足股权激励计划首次授予期权第一期可行权的条件，同意公司向激励对象以定向发行股票的方式进行行权。

3、2013年3月6日，公司160名激励对象对获授的1,161,680份股票期权予以行权。

4、2013年5月8日，公司2012年年度权益分派方案实施完毕：公司现有总股本193,946,480股为基数，向全体股东每10股派人民币2.485025元现金。根据股权激励计划，公司对授予的股票期权行权价格进行调整，首次授予的股票期权行权价格由16.92元调整为16.672元，预留股票期权行权价格由17.14元调整为16.892元。

报告期内，股权激励计划实施相关公告

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露索引 |
|-----------------------------|------------|----------|
| 瑞普生物关于股票期权激励计划预留期权授予完成登记的公告 | 2013年1月19日 | 2013-005 |

| | | |
|---|-----------|----------|
| 瑞普生物第二届董事会第十九次会议决议公告 | 2013年3月1日 | 2013-011 |
| 瑞普生物第二届监事会第十六次会议决议公告 | 2013年3月1日 | 2013-012 |
| 瑞普生物关于《股票期权激励计划》首次授予期权第一期可行权的公告 | 2013年3月1日 | 2013-023 |
| 瑞普生物股票期权激励计划第一个行权期激励对象名单 | 2013年3月1日 | 2013-024 |
| 独立董事对第二届董事会第十九次会议相关事项的独立意见 | 2013年3月1日 | 2013-021 |
| 北京市浩天信和律师事务所关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权相关事项之法律意见书 | 2013年3月1日 | 2013-027 |
| 瑞普生物股票期权激励计划首次授予期权第一次行权情况的公告 | 2013年3月7日 | 2013-032 |
| 瑞普生物关于股票期权激励计划行权价格调整的公告 | 2013年6月8日 | 2013-056 |
| 独立董事对股票期权激励计划行权价格调整的独立意见 | 2013年6月8日 | 2013-057 |
| 北京市浩天信和律师事务所关于天津瑞普生物技术股份有限公司调整股票期权激励计划行权价格之法律意见书 | 2013年6月8日 | 2013-059 |

四、重大关联交易

无

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

无

(2) 承包情况

无

(3) 租赁情况

无

2、担保情况

无

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无

4、其他重大合同

报告期内，签订重大工程施工合同情况：

2013年6月7日，第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于签订动物疫苗扩建项目建设工程施工合同的议案》；董事会同意：公司与南京住宅建设总公司空调净化系统工程分公司签订动物疫苗扩建项目建设工程施工合同，合同金额为6300万元。截至报告期末，已支付1890万元，详细内容请见公司于2013年6月8日在巨潮资讯网披露的《瑞普生物第二届董事会第二十二次会议决议公告》。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------------|---|-------------|-----------|-------------------------|
| 股改承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 资产重组时所作承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李守军 | 自瑞普生物首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的瑞普生物股份，也不由瑞普生物回购本人持有的股份。上述锁定期满之后，若本人仍担任瑞普生物董事或监事或高级管理人员，在任职期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有瑞普生物股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的瑞普生物股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的瑞普生物股票数量占本人所持有瑞普生物股票总数的比例不超过 50%。在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。 | 2010年09月17日 | 任职期间及法定期限 | 报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况。 |
| | 梁武、苏雅拉达来、鲍恩东、李旭东、周仲华 | 自瑞普生物首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其现已持有的瑞普生物股份，也不由公司回购其持有的股份。上述锁定期满之后，若仍担任瑞普生物董事或监事或高级管理人员，在任职期间，每年转让的股份不超过其持有瑞普生物股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其持有的瑞普生物股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的瑞普生物股票数量占其所有瑞普生物股票总数的比例不超过 50%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申 | 2010年09月17日 | 任职期间及法定期限 | 报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况。 |

| | | | | | |
|----------------------|--|--|-------------|-------------|-------------------------|
| | | 报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。 | | | |
| 盛利娜 | | 作为董事梁武的配偶，所持股份将视同梁武所持股份遵照其限售承诺。 | 2010年09月17日 | 梁武任职期间及法定期限 | 报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况。 |
| 张凯 | | 在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的瑞普生物股票数量占其所有瑞普生物股票总数的比例不超过 50%。 | 2013年05月27日 | 2014年5月26日 | 报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况。 |
| 李守军、梁武、苏雅拉达来、李旭东、鲍恩东 | | 为避免与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人李守军、主要股东梁武、苏雅拉达来、鲍恩东、李旭东分别作出了以下承诺：目前所投资或从事的除公司之外的业务与公司不存在同业竞争的情况；承诺目前除持有公司的股份外，不存在控制的其他企业与公司从事相同、相似业务的情形；承诺在今后作为公司控股股东及实际控制人或股东期间，不从事与公司及/或公司控股子公司相同、相似业务或者构成竞争威胁的业务活动；承诺今后将不直接或间接拥有与公司及/或公司控股子公司存在同业竞争关系的任何经济实体、经济组织的权益，或以其他方式控制该经济实体、经济组织。 | 2010年09月17日 | 任职期间及法定期限 | 报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况。 |
| 李守军 | | 1、关于不发生资金占用的承诺：为进一步杜绝控股股东发生侵占公司资金的行为，公司控股股东及实际控制人李守军、天津瑞普投资有限公司与天津瑞普典当有限公司 2009 年 7 月 1 日出具了《关于不发生资金占用的承诺》，承诺：今后严格遵守瑞普生物相关资金管理和内控制度，不发生控股股东、实际控制人及其关联方占用瑞普生物资金的情况。2、李守军承担支付公司收购天津瑞普高科生物药业有限公司 1.613%股权转让价款的承诺公司控股股东、实际控制人李守军承诺：若公司须支付上述股权转让价款，或公司须补偿天津畜牧兽医研究所代为支付的股权转让价款，则本人将无条件地全额承担支付义务；若公司因上述事项被他人主张任何权利或需承担任何法律责任，则本人将无条件地全额承担因此给公司造成的损失，包括但不限于罚金、经济损失以及为承担法律责任所产生的相关费用。3、李守军关于公司及其控股子公司员工社会保险金和住房公积金事项的承诺：公司控股股东、实际控制人李守军承诺：如天津瑞普生物技术股份有限公司及其控股子公司被要求为员工补缴或追偿住房公积金或社会保险金，本人将对此承担责任，无条件全额承担应补缴或被迫偿的金额、承担罚款等相关经济责任及因此所产生的相关费用，保证公司不会因此遭受任何损失。4、李守军对山东多亚多事项的承诺：公司曾于 2004 年 12 月向山东多亚多生物科技有限公司投资 51 万元，持有 17% 的股权。2006 年 12 月 31 日山东多亚多生物科技有限公司因未进行年检 | 2010年09月17日 | 任职期间及法定期限 | 报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况。 |

| | | | | | |
|----------------------|---------|--|-------------|------------|-------------------------|
| | | 被济南市工商行政管理局吊销营业执照。公司控股股东、实际控制人李守军出具了承担对山东多亚多潜在法律风险带来全部损失的承诺：若公司因上述事项需承担任何法律责任，则本人将无条件地全额承担因此给公司造成的损失，包括但不限于罚金、经济损失以及为承担法律责任所产生的相关费用。5、李守军关于南京瑞农新兽药工程技术有限公司员工住房公积金事项的承诺：公司控股股东、实际控制人李守军承诺：如南京瑞农新兽药工程技术有限公司被要求为员工补缴或追偿住房公积金，本人将对此承担责任，无条件全额承担应补缴或被追偿的金额、承担罚款等相关经济责任及因此所产生的相关费用，保证公司不会因此遭受任何损失。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 胡文强 | 股权激励计划行权股份承诺自上市之日起六个月内不得卖出 | 2012年02月02日 | 2013年9月7日 | 报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况。 |
| | 王宏伟、曾艺伟 | 股权激励计划行权股份承诺自上市之日起六个月内不得卖出 | 2012年12月13日 | 股票期权行权后六个月 | 报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况。 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

2013年2月8日，瑞普保定收到农业部核发的猪圆环病毒2型灭活疫苗（ZJ/C株）新兽药注册证书，详细内容请见公司于2013年2月20日在巨潮资讯网披露的《关于取得新兽药注册证书的公告》。

2013年5月20日，瑞普生物与日本北里第一三共疫苗股份有限公司签订了《鸡传染性鼻炎二价灭活疫苗（A+C型）技术转让协议》，授予瑞普生物独家使用鸡传染性鼻炎二价灭活疫苗（A+C型）许可技术在中国区域内进行开发、生产、销售许可产品等权利，详细内容请见公司于2013年5月25日在巨潮资讯网披露的《关于签订鸡传染性鼻炎二价灭活疫苗（A+C型）技术转让协议的公告》。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 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 | 120,129,200 | 62.31 | 52,000 | 0 | 0 | -2,595,500 | -2,543,500 | 117,585,700 | 60.63 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 83,246,800 | 43.18 | 52,000 | 0 | 0 | 2,600,000 | 2,652,000 | 85,898,800 | 44.29 |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 83,246,800 | 43.18 | 52,000 | 0 | 0 | 2,600,000 | 2,652,000 | 85,898,800 | 44.29 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5、高管股份 | 36,882,400 | 19.13 | 0 | 0 | 0 | -5,195,500 | -5,195,500 | 31,686,900 | 16.34 |
| 二、无限售条件股份 | 72,655,600 | 37.69 | 1,109,680 | 0 | 0 | 2,595,500 | 3,705,180 | 76,360,780 | 39.37 |
| 1、人民币普通股 | 72,655,600 | 37.69 | 1,109,680 | 0 | 0 | 2,595,500 | 3,705,180 | 76,360,780 | 39.37 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 192,784,800 | 100 | 1,161,680 | 0 | 0 | 0 | 1,161,680 | 193,946,480 | 100 |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2012年11月27日，公司原董事、董事会秘书张凯先生离职，其持有的5,200,000股股份全部锁定，股份性质为高管股份。2013年5月27日，根据创业板“高管离任满半年后，所持公司无限售流通股份100%解锁”规定，张凯先生所持股份全部解除锁定。因张凯先生于上市之初，承诺“在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股票数量占其所有公司股票总数的比例不超过50%”，因此，锁定其2,600,000股股份，股份性质为个人类首发后限售股，其余股份变更为无限售条件股份。

2013年3月8日，公司160名激励对象的1,161,680份股票期权予以行权。其中，公司董事、副总经理胡文强先生行权52,000股。根据深交所规定，胡文强先生其52,000股股份锁定6个月，股份性质为高管锁定股。其余159名激励对象本次行权所获得的1,109,680股股份无禁售期，股份性质为无限售条件股份。

2013年3月19日，公司董事、副总经理李旭东先生买入公司股票6,000股，其中4,500股股份锁定，股份性质为高管锁定股。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

股份变动的原因详见“公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明”。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年2月28日，公司召开了第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划〉首次授予期权第一期可行权的议案》；公司本次160名激励对象行权资格合法、有效，满足本次股权激励计划首次授予期权第一期可行权的条件，同意公司向激励对象以定向发行股票的方式进行行权。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

| 指标 | 2013年1-3月 | | 2012年 | |
|-----------------------|------------|--------|-------------|--------|
| | 按原股本计算 | 按新股本计算 | 按原股本计算 | 按新股本计算 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.156 | 0.155 | 0.747 | 0.743 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.156 | 0.155 | 0.747 | 0.743 |
| 指标 | 2013年3月31日 | | 2012年12月31日 | |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 7.974 | 7.926 | 7.699 | 7.653 |

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 7,720 | | | | | | |
|--------------------------|---------|----------|------------|--------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 李守军 | 境内自然人 | 43.06 | 83,510,848 | 无 | 83,246,800 | 264,048 | 不适用 | 0 |
| 梁武 | 境内自然人 | 8.8 | 17,066,400 | 无 | 12,799,800 | 4,266,600 | 不适用 | 0 |
| 苏雅拉达来 | 境内自然人 | 4.4 | 8,533,200 | 无 | 6,399,900 | 2,133,300 | 不适用 | 0 |
| 鲍恩东 | 境内自然人 | 3.34 | 6,478,526 | 减少 635,074 | 5,335,200 | 1,143,326 | 不适用 | 0 |
| 李旭东 | 境内自然人 | 2.96 | 5,744,500 | 减少 145,500 | 4,422,000 | 1,322,500 | 不适用 | 0 |
| 中国银行-富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.07 | 4,007,583 | 增加 2,182,180 | 0 | 4,007,583 | 不适用 | 0 |
| 科威特政府投资局 | 境外法人 | 1.83 | 3,554,233 | 增加 2,210,629 | 0 | 3,554,233 | 不适用 | 0 |

| 张凯 | 境内自然人 | 1.8 | 3,485,500 | 减少 1,714,500 | 2,600,000 | 885,500 | 不适用 | 0 |
|--|---|--------|-----------|--------------|-----------|-----------|-----|---|
| 周仲华 | 境内自然人 | 1.34 | 2,600,000 | 无 | 1,950,000 | 650,000 | 不适用 | 0 |
| 交通银行一易方达科讯股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.28 | 2,480,532 | 增加 2,480,532 | 0 | 2,480,532 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未发现上述公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 梁武 | 4,266,600 | 人民币普通股 | 4,266,600 | | | | | |
| 中国银行一富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金 | 4,007,583 | 人民币普通股 | 4,007,583 | | | | | |
| 科威特政府投资局 | 3,554,233 | 人民币普通股 | 3,554,233 | | | | | |
| 交通银行一易方达科讯股票型证券投资基金 | 2,480,532 | 人民币普通股 | 2,480,532 | | | | | |
| 苏雅拉达来 | 2,133,300 | 人民币普通股 | 2,133,300 | | | | | |
| 中国工商银行一广发大盘成长混合型证券投资基金 | 2,049,813 | 人民币普通股 | 2,049,813 | | | | | |
| 全国社保基金一零四组合 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 | | | | | |
| 交通银行一建信优势动力股票型证券投资基金 (LOF) | 1,499,994 | 人民币普通股 | 1,499,994 | | | | | |
| 中国工商银行一建信内生动力股票型证券投资基金 | 1,411,936 | 人民币普通股 | 1,411,936 | | | | | |
| 李旭东 | 1,322,500 | 人民币普通股 | 1,322,500 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 未发现上述公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量(股) | 本期减持股 份数量(股) | 期末持股数 (股) | 期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股) | 本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股) | 期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股) |
|-------|----------------------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--|----------------------------------|--|
| 李守军 | 董事长、总 经理 | 现任 | 83,510,848 | 0 | 0 | 83,510,848 | 0 | 0 | 0 |
| 梁武 | 董事、副总 经理 | 现任 | 17,066,400 | 0 | 0 | 17,066,400 | 0 | 0 | 0 |
| 李旭东 | 董事、副总 经理 | 现任 | 5,890,000 | 6,000 | 151,500 | 5,744,500 | 0 | 0 | 0 |
| 鲍恩东 | 董事 | 现任 | 7,113,600 | 0 | 635,074 | 6,478,526 | 0 | 0 | 0 |
| 胡文强 | 董事、副总 经理、财务 总监 | 现任 | 0 | 52,000 | 0 | 52,000 | 0 | 0 | 0 |
| 罗永泰 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 戴金平 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘秀梵 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张俊民 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 苏雅拉达来 | 监事会主席 | 现任 | 8,533,200 | 0 | 0 | 8,533,200 | 0 | 0 | 0 |
| 周仲华 | 监事 | 现任 | 2,600,000 | 0 | 0 | 2,600,000 | 0 | 0 | 0 |
| 彭宇鹏 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王宏伟 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾艺伟 | 董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 124,714,048 | 58,000 | 786,574 | 123,985,474 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持有股票期 | 本期获授予股票 | 本期已行权股票 | 期末持有股票期 |
|----|----|------|---------|---------|---------|---------|
|----|----|------|---------|---------|---------|---------|

| | | | 权数量（份） | 期权数量（份） | 期权数量（份） | 权数量（份） |
|-----|------------------|----|---------|---------|---------|---------|
| 胡文强 | 董事、副总经理、 财务总监 | 现任 | 260,000 | 0 | 52,000 | 208,000 |
| 王宏伟 | 副总经理 | 现任 | 120,000 | 0 | 0 | 120,000 |
| 曾艺伟 | 董事会秘书 | 现任 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 |
| 合计 | -- | -- | 400,000 | 0 | 52,000 | 348,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天津瑞普生物技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 537,497,152.47 | 702,292,052.07 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 3,965,040.00 | 2,255,120.00 |
| 应收账款 | 294,738,047.94 | 192,549,413.42 |
| 预付款项 | 89,012,588.24 | 58,634,271.45 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 35,157,516.17 | 27,610,904.29 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 53,034,085.53 | 37,794,269.92 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 118,398,186.93 | 125,628,926.92 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,131,802,617.28 | 1,146,764,958.07 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 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 | 11,100,358.97 | 11,288,503.37 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 317,466,072.48 | 324,652,771.85 |
| 在建工程 | 181,496,042.89 | 115,541,328.25 |
| 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 | 163,530,693.59 | 146,254,785.71 |
| 开发支出 | 50,584,440.82 | 43,965,607.11 |
| 商誉 | 890,687.09 | 890,687.09 |
| 长期待摊费用 | 252,243.49 | 303,333.33 |
| 递延所得税资产 | 4,876,203.30 | 3,644,933.82 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 730,196,742.63 | 646,541,950.53 |
| 资产总计 | 1,861,999,359.91 | 1,793,306,908.60 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 27,000,000.00 | 31,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 16,173,976.20 | 2,370,000.00 |
| 应付账款 | 67,010,879.02 | 76,931,813.66 |
| 预收款项 | 9,662,738.32 | 8,720,105.16 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 8,075,459.10 | 7,805,258.61 |
| 应交税费 | 12,839,753.49 | 10,952,238.78 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 11,948.30 | 23,667.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 25,000,643.72 | 15,692,946.35 |
| 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 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 165,775,398.15 | 153,496,029.56 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | 148,848.38 | 43,531.71 |
| 其他非流动负债 | 56,286,082.45 | 53,447,255.65 |
| 非流动负债合计 | 56,434,930.83 | 53,490,787.36 |
| 负债合计 | 222,210,328.98 | 206,986,816.92 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 193,946,480.00 | 192,784,800.00 |
| 资本公积 | 998,377,740.58 | 974,020,594.98 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,202,509.48 | 33,202,509.48 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 306,180,400.41 | 284,315,850.80 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,531,707,130.47 | 1,484,323,755.26 |
| 少数股东权益 | 108,081,900.46 | 101,996,336.42 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,639,789,030.93 | 1,586,320,091.68 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,861,999,359.91 | 1,793,306,908.60 |

法定代表人：李守军

主管会计工作负责人：胡文强

会计机构负责人：刘永锋

2、母公司资产负债表

编制单位：天津瑞普生物技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 419,226,527.84 | 536,283,031.88 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 121,400.00 | |
| 应收账款 | 34,977,587.97 | 22,366,623.96 |
| 预付款项 | 51,851,433.70 | 11,880,075.40 |
| 应收利息 | 33,601,081.83 | 26,845,486.31 |
| 应收股利 | 99,329,400.00 | 104,329,400.00 |
| 其他应收款 | 9,997,394.89 | 7,965,536.69 |
| 存货 | 10,292,811.10 | 15,027,809.23 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 659,397,637.33 | 724,697,963.47 |
| 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 | 644,695,491.18 | 640,483,635.58 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 145,151,056.14 | 147,792,588.12 |
| 在建工程 | 131,727,737.33 | 90,284,981.84 |
| 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 | 47,911,622.13 | 48,703,599.49 |
| 开发支出 | 25,112,114.56 | 21,619,428.65 |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 386,692.94 | 386,692.94 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 994,984,714.28 | 949,270,926.62 |
| 资产总计 | 1,654,382,351.61 | 1,673,968,890.09 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 7,690,933.20 | 10,658,453.87 |
| 预收款项 | 1,367,363.35 | 851,296.05 |
| 应付职工薪酬 | 1,248,473.69 | 1,177,309.26 |
| 应交税费 | 1,404,977.91 | 112,481.30 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 250,785,583.40 | 255,894,159.54 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 262,497,331.55 | 268,693,700.02 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 52,256,943.47 | 53,447,255.65 |
| 非流动负债合计 | 52,256,943.47 | 53,447,255.65 |
| 负债合计 | 314,754,275.02 | 322,140,955.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 193,946,480.00 | 192,784,800.00 |
| 资本公积 | 1,020,011,985.33 | 995,654,839.73 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 33,202,509.48 | 33,202,509.48 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 92,467,101.78 | 130,185,785.21 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,339,628,076.59 | 1,351,827,934.42 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,654,382,351.61 | 1,673,968,890.09 |

法定代表人：李守军

主管会计工作负责人：胡文强

会计机构负责人：刘永锋

3、合并利润表

编制单位：天津瑞普生物技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 362,366,757.16 | 316,356,101.64 |
| 其中：营业收入 | 362,366,757.16 | 316,356,101.64 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 285,194,179.89 | 240,997,611.66 |
| 其中：营业成本 | 150,002,829.22 | 136,548,624.42 |
| 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 | 2,722,679.49 | 2,275,148.64 |
| 销售费用 | 78,359,755.78 | 63,952,274.29 |
| 管理费用 | 53,672,393.88 | 45,729,344.45 |
| 财务费用 | -7,785,729.76 | -11,812,086.93 |
| 资产减值损失 | 8,222,251.28 | 4,304,306.79 |
| 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） | 16,063.80 | 850,018.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 16,063.80 | -181,176.92 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 77,188,641.07 | 76,208,508.01 |
| 加：营业外收入 | 5,275,249.72 | 10,132,115.51 |
| 减：营业外支出 | 310,814.77 | 422,935.85 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 6,677.05 | 10,163.10 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 82,153,076.02 | 85,917,687.67 |
| 减：所得税费用 | 11,606,777.22 | 12,502,698.66 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 70,546,298.80 | 73,414,989.01 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 |
| 少数股东损益 | 485,564.04 | 6,834,276.72 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.3623 | 0.3454 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3623 | 0.3454 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 70,546,298.80 | 73,414,989.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 485,564.04 | 6,834,276.72 |

法定代表人：李守军

主管会计工作负责人：胡文强

会计机构负责人：刘永锋

4、母公司利润表

编制单位：天津瑞普生物技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|------------|
| 一、营业收入 | 48,620,997.73 | 991,134.66 |
| 减：营业成本 | 22,202,450.71 | 644,677.00 |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 营业税金及附加 | 371,488.12 | 9,272.36 |
| 销售费用 | 1,597,748.10 | 202,744.99 |
| 管理费用 | 22,951,543.63 | 19,549,036.07 |
| 财务费用 | -8,132,925.82 | -11,363,856.82 |
| 资产减值损失 | 1,426,330.72 | 73,987.49 |
| 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） | -188,144.40 | 29,778,700.78 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -188,144.40 | -221,299.22 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 8,016,217.87 | 21,653,974.35 |
| 加：营业外收入 | 3,440,175.84 | 7,431,783.40 |
| 减：营业外支出 | 100,000.00 | 3,466.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 11,356,393.71 | 29,082,291.02 |
| 减：所得税费用 | 878,891.99 | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 10,477,501.72 | 29,082,291.02 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.0542 | 0.1509 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0542 | 0.1509 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 10,477,501.72 | 29,082,291.02 |

法定代表人：李守军

主管会计工作负责人：胡文强

会计机构负责人：刘永锋

5、合并现金流量表

编制单位：天津瑞普生物技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 261,929,998.42 | 244,496,293.77 |
| 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 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 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 | 559,263.75 | 1,398,506.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,065,293.10 | 19,134,895.51 |
| 经营活动现金流入小计 | 286,554,555.27 | 265,029,696.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 103,941,278.17 | 118,452,621.68 |
| 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 | 51,962,293.42 | 43,622,296.34 |
| 支付的各项税费 | 38,630,704.56 | 30,964,112.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 95,678,175.51 | 85,879,396.03 |
| 经营活动现金流出小计 | 290,212,451.66 | 278,918,426.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,657,896.39 | -13,888,730.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 204,208.20 | 40,122.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 54,000.00 | |
| 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 | 258,208.20 | 40,122.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 134,031,788.70 | 48,752,015.14 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | | 10,431,126.46 |
| 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 | | 1,141,742.29 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,230,447.59 | |
| 投资活动现金流出小计 | 136,262,236.29 | 60,324,883.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -136,004,028.09 | -60,284,761.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 25,255,625.60 | 15,030,000.00 |
| 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 | 17,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 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 | 42,255,625.60 | 40,030,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 17,000,000.00 | 27,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,072,080.46 | 45,976,476.80 |
| 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 | 6,554,065.52 | 1,089,958.42 |
| 筹资活动现金流出小计 | 72,626,145.98 | 74,066,435.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -30,370,520.38 | -34,036,435.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,150.94 | -3.71 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -170,033,595.80 | -108,209,930.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 699,856,772.07 | 896,728,737.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 529,823,176.27 | 788,518,807.06 |

法定代表人：李守军

主管会计工作负责人：胡文强

会计机构负责人：刘永锋

6、母公司现金流量表

编制单位：天津瑞普生物技术股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 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 | 37,740,277.15 | 1,046,655.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,402,035.02 | 9,831,637.75 |
| 经营活动现金流入小计 | 42,142,312.17 | 10,878,292.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,802,124.37 | 66,370.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,045,447.39 | 7,950,504.31 |
| 支付的各项税费 | 3,698,313.19 | 557,872.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,842,708.12 | 20,300,535.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 40,388,593.07 | 28,875,283.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,753,719.10 | -17,996,991.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 5,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 54,000.00 | |
| 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 | | 146,788,062.68 |
| 投资活动现金流入小计 | 5,054,000.00 | 153,788,062.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 88,750,355.97 | 25,000,466.96 |
| 投资支付的现金 | 4,400,000.00 | 54,701,126.46 |
| 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 | 2,230,447.59 | |
| 投资活动现金流出小计 | 95,380,803.56 | 79,701,593.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -90,326,803.56 | 74,086,469.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 19,655,625.60 | |
| 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 | 19,655,625.60 | |
| 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 | 48,019,699.66 | 44,488,800.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 54,065.52 | 93,958.42 |
| 筹资活动现金流出小计 | 48,073,765.18 | 44,582,758.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,418,139.58 | -44,582,758.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -116,991,224.04 | 11,506,719.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 536,217,751.88 | 617,885,771.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 419,226,527.84 | 629,392,491.71 |

法定代表人：李守军

主管会计工作负责人：胡文强

会计机构负责人：刘永锋

7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津瑞普生物技术股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 192,784,800.00 | 974,020,594.98 | | | 33,202,509.48 | | 284,315,850.80 | | 101,996,336.42 | 1,586,320,091.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 192,784,800.00 | 974,020,594.98 | | | 33,202,509.48 | | 284,315,850.80 | | 101,996,336.42 | 1,586,320,091.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 1,161,680.00 | 24,357,145.60 | | | | | 21,864,549.61 | | 6,085,564.04 | 53,468,939.25 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 70,060,734.76 | | 485,564.04 | 70,546,298.80 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 70,060,734.76 | | 485,564.04 | 70,546,298.80 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 1,161,680.00 | 24,357,145.60 | | | | | | | 5,600,000.00 | 31,118,825.60 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| | 80.00 | 45.60 | | | | | | | .00 | .60 |
| 1. 所有者投入资本 | 1,161,680.00 | 22,660,345.60 | | | | | | | 5,600,000.00 | 29,422,025.60 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,696,800.00 | | | | | | | | 1,696,800.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | -48,196,185.15 | -48,196,185.15 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 193,946,480.00 | 998,377,740.58 | | | 33,202,509.48 | | 306,180,400.41 | | 108,081,900.46 | 1,639,789,030.93 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 148,296,000.00 | 1,026,707,817.72 | | | 25,157,648.58 | | 192,770,509.58 | | 103,125,440.35 | 1,496,057,416.23 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 148,296,000.00 | 1,026,707,817.72 | | | 25,157,648.58 | | 192,770,509.58 | 103,125,440.35 | 1,496,057,416.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 44,488,800.00 | -52,687,222.74 | | | 8,044,860.90 | | 91,545,341.22 | -1,129,103.93 | 90,262,675.45 |
| （一）净利润 | | | | | | | 144,079,002.12 | 7,526,404.89 | 151,605,407.01 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 144,079,002.12 | 7,526,404.89 | 151,605,407.01 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -8,198,422.74 | | | | | | -8,655,508.82 | -16,853,931.56 |
| 1. 所有者投入资本 | | -20,362,522.74 | | | | | | -8,655,508.82 | -29,018,031.56 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 12,164,100.00 | | | | | | | 12,164,100.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | -30,717,762.06 |
| （四）利润分配 | | | | | 8,044,860.90 | | -52,533,660.90 | | -44,488,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,044,860.90 | | -8,044,860.90 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -44,488,800.00 | | -44,488,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 44,488,800.00 | -44,488,800.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 44,488,800.00 | -44,488,800.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 192,784,800.00 | 974,020,594.98 | | | 33,202,509.48 | | 284,315,850.80 | | 101,996,336.42 | 1,586,320,091.68 |

法定代表人：李守军

主管会计工作负责人：胡文强

会计机构负责人：刘永锋

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津瑞普生物技术股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 192,784,800.00 | 995,654,839.73 | | | 33,202,509.48 | | 130,185,785.21 | 1,351,827,934.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 192,784,800.00 | 995,654,839.73 | | | 33,202,509.48 | | 130,185,785.21 | 1,351,827,934.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,161,680.00 | 24,357,145.60 | | | | | -37,718,683.43 | -12,199,857.83 |
| （一）净利润 | | | | | | | 10,477,501.72 | 10,477,501.72 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 10,477,501.72 | 10,477,501.72 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 1,161,680.00 | 24,357,145.60 | | | | | | 25,518,825.60 |
| 1. 所有者投入资本 | 1,161,680.00 | 22,660,345.60 | | | | | | 23,822,025.60 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,696,800.00 | | | | | | 1,696,800.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -48,196,183.43 | -48,196,183.43 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|----------------------|--|--|-------------------|--|-------------------|----------------------|
| | | | | | | | 5.15 | 5.15 |
| 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 | | | | | | | -48,196.18 | -48,196.18 |
| 4. 其他 | | | | | | | 5.15 | 5.15 |
| （五）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 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 193,946.48 0.00 | 1,020,011, 985.33 | | | 33,202,509 .48 | | 92,467,101 .78 | 1,339,628, 076.59 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|----------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 148,296.00 0.00 | 1,027,979, 539.73 | | | 25,157,648 .58 | | 102,270.83 7.11 | 1,303,704, 025.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 148,296.00 0.00 | 1,027,979, 539.73 | | | 25,157,648 .58 | | 102,270.83 7.11 | 1,303,704, 025.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | 44,488,800 .00 | -32,324,70 0.00 | | | 8,044,860. 90 | | 27,914,948 .10 | 48,123,909 .00 |
| （一）净利润 | | | | | | | 80,448,609 .00 | 80,448,609 .00 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 80,448,609 .00 | 80,448,609 .00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 12,164,100.00 | | | | | | 12,164,100.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 12,164,100.00 | | | | | | 12,164,100.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 8,044,860.90 | | -52,533,660.90 | -44,488,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,044,860.90 | | -8,044,860.90 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -44,488,800.00 | -44,488,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 44,488,800.00 | -44,488,800.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 44,488,800.00 | -44,488,800.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 192,784,800.00 | 995,654,839.73 | | | 33,202,509.48 | | 130,185,785.21 | 1,351,827,934.42 |

法定代表人：李守军

主管会计工作负责人：胡文强

会计机构负责人：刘永锋

三、公司基本情况

天津瑞普生物技术股份有限公司（以下简称“本公司”）是以原天津瑞普生物技术集团有限公司全体股东作为发起人，于2008年5月19日由天津瑞普生物技术集团有限公司采取整体变更方式设立的股份有限公司。公司在天津市工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照，注册号：120000000002314。公司经中国证券监督管理委员会批准，于2010年9月6日在深圳证券交易所上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股18,600,000.00股，股票面值为每股1元。本公司主要从事兽药的研发、生产、销售和技术服务。本公司主要生产兽用生物制品及兽用制剂，属兽用药品制造行业。

公司前身为经天津市工商行政管理局批准，于2001年8月2日成立的天津市润拓生物技术有限公司（以下简称“润拓生物公司”），润拓生物公司原注册资本为人民币15,000,000.00元，由杨保收、李素琴共同出资，其中：杨保收出资8,250,000.00

元，出资比例55%；李素琴出资6,750,000.00元，出资比例45%，各股东投入的资本由天津市津祥有限责任会计师事务所出具的“津祥验字[2001]第133号”验资报告予以验证。

2004年7月1日，本公司原股东杨保收、李素琴将其持有润拓生物公司8,250,000.00元、6,750,000.00元股权分别转让给自然人李守军、梁武、苏雅拉达来、鲍恩东、李旭东、张凯、周仲华，转让后各股东的出资金额及持股比例为：李守军出资9,455,400.00元，出资比例63.04%；梁武出资1,969,200.00元，出资比例13.13%；苏雅拉达来984,600.00元，出资比例6.56%，鲍恩东出资820,800.00元，出资比例5.47%；李旭东出资720,000.00元，出资比例4.80%；张凯出资600,000.00元，出资比例4.00%；周仲华出资450,000.00元，出资比例3.00%。

2005年12月28日，本公司注册资本由人民币15,000,000.00元变更为20,000,000.00元，各股东出资比例未发生变化，变更后各股东的出资金额分别为：李守军出资12,607,200.00元；梁武出资2,625,600.00元；苏雅拉达来出资1,312,800.00元；鲍恩东出资1,094,400.00元；李旭东出资960,000.00元；张凯出资800,000.00元；周仲华出资600,000.00元。

2006年1月15日，本公司股东会决议将注册资本由人民币20,000,000.00元变更为30,000,000.00元，变更后各股东出资比例未发生变化，出资金额分别为：李守军出资18,910,800.00元；梁武出资3,938,400.00元；苏雅拉达来出资1,969,200.00元；鲍恩东出资1,641,600.00元；李旭东出资1,440,000.00元；张凯出资1,200,000.00元；周仲华出资900,000.00元。

2006年10月5日本公司股东会决议，公司申请增加注册资本20,000,000.00元，增资后公司注册资本为人民币50,000,000.00元，本次增资分两期缴纳，增资后各股东的出资金额及持股比例为：李守军出资31,518,000.00元，出资比例63.04%；梁武出资6,564,000.00元，出资比例13.13%；苏雅拉达来出资3,282,000.00元，出资比例6.56%；鲍恩东出资2,736,000.00元，出资比例5.47%；李旭东出资2,400,000.00元，出资比例4.80%；张凯出资2,000,000.00元，出资比例4.00%；周仲华出资1,500,000.00元，出资比例3.00%。

2006年10月26日，公司名称由天津市润拓生物技术有限公司变更为天津瑞普生物技术集团有限公司。

2007年11月9日，根据自然人股东周仲华与李守军签订股权转让协议，股东周仲华将所持出资500,000.00元股权转让给股东李守军。

2007年12月16日，由自然人陈凤春出资500,000.00元对本公司进行增资，增资后注册资本变更为人民币50,500,000.00元，变更后各股东的出资金额及持股比例为：李守军出资32,018,000.00元，出资比例63.40%；梁武出资6,564,000.00元，出资比例13.00%；苏雅拉达来出资3,282,000.00元，出资比例6.50%；鲍恩东出资2,736,000.00元，出资比例5.42%；李旭东出资2,400,000.00元，出资比例4.75%；张凯出资2,000,000.00元，出资比例3.96%；周仲华出资1,000,000.00元，出资比例1.98%；陈凤春出资500,000.00元，出资比例0.99%。

2008年5月19日，根据公司2007年度股东会决议，本公司以全体股东作为发起人整体变更为股份有限公司，股东以其享有的截止2007年12月31日止经审计的净资产58,308,543.08元（其中：实收资本50,500,000.00元、资本公积6,329,971.25元、盈余公积147,857.19元、未分配利润1,330,714.64元），按照1:0.8661的比例折为股本50,500,000.00股（每股面值1元），本次出资经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的“中瑞岳华验字[2008]第2112号”验资报告予以验证。同时公司名称变更为天津瑞普生物技术股份有限公司，公司整体变更后的股权结构为：李守军出资32,018,000.00元，持股比例63.40%；梁武出资6,564,000.00元，持股比例13.00%；李旭东出资2,400,000.00元，持股比例4.75%；张凯出资2,000,000.00元，持股比例3.96%；鲍恩东出资2,736,000.00元，持股比例5.42%；苏雅拉达来出资3,282,000.00元，持股比例6.50%；周仲华出资1,000,000.00元，持股比例1.98%；陈凤春出资500,000.00元，持股比例0.99%。

2008年6月10日，本公司增加股本640,000.00元，其中：盛利娜出资400,000.00元，杨保收出资100,000.00元，李树森出资80,000.00元，张少华出资60,000.00元，公司变更后的股本为人民币51,140,000.00元。

2008年7月10日，本公司股东会通过吸收新股东及增加股本的股东会决议，由湖南中科岳麓创业投资有限公司、无锡中科汇盈创业投资有限责任公司、湖南恒运达投资置业有限公司以货币资金的形式增加股本4,408,000.00元。本次增资后，公司股本变更为人民币55,548,000.00元，变更后的股权结构为：

| 股东名称 | 持股数 | 持股比例 |
|----------------|---------------|--------|
| 李守军 | 32,018,000.00 | 57.63% |
| 梁武 | 6,564,000.00 | 11.82% |
| 苏雅拉达来 | 3,282,000.00 | 5.91% |
| 湖南中科岳麓创业投资有限公司 | 2,821,120.00 | 5.08% |

| | | |
|------------------|---------------|---------|
| 鲍恩东 | 2,736,000.00 | 4.93% |
| 李旭东 | 2,400,000.00 | 4.32% |
| 张凯 | 2,000,000.00 | 3.60% |
| 无锡中科汇盈创业投资有限责任公司 | 1,410,560.00 | 2.54% |
| 周仲华 | 1,000,000.00 | 1.80% |
| 陈凤春 | 500,000.00 | 0.90% |
| 盛利娜 | 400,000.00 | 0.72% |
| 湖南恒运达投资置业有限公司 | 176,320.00 | 0.32% |
| 杨保收 | 100,000.00 | 0.18% |
| 李树森 | 80,000.00 | 0.14% |
| 张少华 | 60,000.00 | 0.11% |
| 合 计 | 55,548,000.00 | 100.00% |

根据2010年1月20日召开的2010年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准天津瑞普生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1160号）核准，公司于2010年9月6日向社会公开发行人民币普通股股票18,600,000股（发行价人民币60.00元），申请增加注册资本人民币18,600,000.00元，变更后的注册资本为人民币74,148,000.00元。本次增资经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证，并出具了中瑞岳华验字[2010]第227号《验资报告》。本次增资后的股权结构为：

| 股东名称 | 持股数 | 持股比例 |
|------------------|---------------|---------|
| 李守军 | 32,018,000.00 | 43.18% |
| 梁武 | 6,564,000.00 | 8.85% |
| 苏雅拉达来 | 3,282,000.00 | 4.43% |
| 湖南中科岳麓创业投资有限公司 | 2,821,120.00 | 3.80% |
| 鲍恩东 | 2,736,000.00 | 3.69% |
| 李旭东 | 2,400,000.00 | 3.24% |
| 张凯 | 2,000,000.00 | 2.70% |
| 无锡中科汇盈创业投资有限责任公司 | 1,410,560.00 | 1.90% |
| 周仲华 | 1,000,000.00 | 1.35% |
| 陈凤春 | 500,000.00 | 0.67% |
| 盛利娜 | 400,000.00 | 0.54% |
| 湖南恒运达投资置业有限公司 | 176,320.00 | 0.24% |
| 杨保收 | 100,000.00 | 0.13% |
| 李树森 | 80,000.00 | 0.11% |
| 张少华 | 60,000.00 | 0.08% |
| 社会公众普通股股东 | 18,600,000.00 | 25.09% |
| 合 计 | 74,148,000.00 | 100.00% |

2011年4月8日，本公司股东大会通过了《关于2010年度利润分配及公积金转增股本预案》，即拟以2010年末总股本7,414.8万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增10股，共计7,414.8万股。本次增资经五洲松德联合会计师事务所验证，并出具了五洲松德验字[2011]1-0088号《验资报告》。本次资本公积转增股本后股权数量及结构为：

| 股东名称 | 持股数 | 持股比例 |
|------|---------------|--------|
| 李守军 | 64,036,000.00 | 43.18% |

| | | |
|------------------|----------------|---------|
| 梁武 | 13,128,000.00 | 8.85% |
| 苏雅拉达来 | 6,564,000.00 | 4.43% |
| 湖南中科岳麓创业投资有限公司 | 5,642,240.00 | 3.80% |
| 鲍恩东 | 5,472,000.00 | 3.69% |
| 李旭东 | 4,800,000.00 | 3.24% |
| 张凯 | 4,000,000.00 | 2.70% |
| 无锡中科汇盈创业投资有限责任公司 | 2,821,120.00 | 1.90% |
| 周仲华 | 2,000,000.00 | 1.35% |
| 陈凤春 | 1,000,000.00 | 0.67% |
| 盛利娜 | 800,000.00 | 0.54% |
| 湖南恒运达投资置业有限公司 | 352,640.00 | 0.24% |
| 杨保收 | 200,000.00 | 0.13% |
| 李树森 | 160,000.00 | 0.11% |
| 张少华 | 120,000.00 | 0.08% |
| 社会公众普通股股东 | 37,200,000.00 | 25.09% |
| 合 计 | 148,296,000.00 | 100.00% |

2012年4月20日，本公司股东大会通过了《关于2011年度利润分配及公积金转增股本预案》，即拟以2011年末总股本14,829.60万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增3股，共计4,448.88万股。资本公积金转增股本方案实施后，本公司股本由14,829.60万股增至19,278.48万股，变更后注册资本为人民币19,278.48万元。本次增资经五洲松德联合会计师事务所验证，并出具了五洲松德验字[2012]1-0077号《验资报告》。

2013年2月28日，本公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，同意以定向发行公司股票的方式给予激励对象第一个行权期可行权股票期权共1,161,680份。2013年3月6日，160名激励对象对首次授予期权第一个行权期可行权股票期权予以行权，共计1,161,680份。行权后，本公司股本由19,278.48万股增至19,394.648万股，变更后注册资本为人民币19,394.648万元。本次行权事项经华寅五洲会计师事务所进行验资，并出具了华寅五洲津验字[2013]0030号《验资报告》。

本公司注册资本：人民币193,946,480.00元；法定代表人：李守军；注册地址：天津空港经济区环河北路与中心大道交口空港商务园西区2-1-201。本公司经营范围为：生物技术开发、转让、咨询、服务；企业自有资金对高科技产业投资；兽药（生物制品除外）销售；细胞毒灭活疫苗、胚毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗生产（限分支）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月15日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况及2013年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12

个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产、金融负债和衍生工具。

金融资产包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债；③财务担保合同。

衍生工具包括：衍生工具及嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产的确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

2) 金融负债的确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及

与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

3) 衍生工具及嵌入衍生工具的确认和计量

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

4) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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,或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的减值损失,不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:

①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------------------|----------------|--|
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 账龄分析法 | 本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。 |

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。 |
| 坏账准备的计提方法 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以上特征的应收款项，单独进行减值测试，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。 |

11、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物于领用时按一次摊销法摊销

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

在确定是否构成共同控制时，考虑以下情况作为确定基础：(1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。(2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。(3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。在确定是否构成重大影响时，考虑以下情况作为确定基础：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平

均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 10% | 4.50 |
| 机器设备 | 10-12 | 10% | 9.00-7.50 |
| 电子设备 | 5-8 | 10% | 18.00-11.25 |
| 运输设备 | 5-8 | 10% | 18.00-11.25 |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。在建工程实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③该项建造的固定资产上的

支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

(2) 借款费用资本化期间

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

构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ① 用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|---------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权证书 |
| 专有技术 | 5-20 年 | 兽药产品批准文号、专利证书 |
| 软件 | 10 年 | 预计受益年限 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

- ① 源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ② 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用考虑摊薄效应的B-S 期权定价模型确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- ①期权的行权价格；
- ②期权的有效期；
- ③标的股份的现行价格
- ④股价预计波动率；
- ⑤股份的预计股利；
- ⑥期权有效期内的无风险利率；
- ⑦分期行权的股份支付。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计

量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

确定合同完工进度的依据和方法有以下三种：

①根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。计算公式如下： $\text{合同完工进度} = \frac{\text{累计实际发生的合同成本}}{\text{合同预计总成本}} \times 100\%$

②根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。计算公式如下： $\text{合同完工进度} = \frac{\text{已经完成的合同工作量}}{\text{合同预计总工作量}} \times 100\%$

③根据实际测定的完工进度确定。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

无

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

无

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------|
| 增值税 | ①兽用制剂按应税收入 17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。②兽用生物制品按应税收入的 6%的税率计缴。 ③饲料产品免征增值税 | 17%/6%/0% |
| 消费税 | 无消费税应税项目 | |
| 营业税 | 按应税营业额的 5%计缴营业税。 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%或 5%计缴 | 7%/5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 15%或 25%计缴。 | 15%/25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

①本公司之子公司瑞普(天津)生物药业有限公司为增值税一般纳税人,根据财税字[2001]第121号《财政部 国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》,天津市东丽区国家税务局批准本公司饲料级兽药产品收入2013年度免征增值税。

②本公司之子公司瑞普(保定)生物药业有限公司为增值税一般纳税人,根据财税字(2009)9号《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》,经保定市高新区国家税务局认定,公司生产销售的动物用生物制品,按照应税收入的6%计缴增值税。

③本公司之分公司天津瑞普生物技术股份有限公司高科分公司为增值税一般纳税人,根据财税字(2009)9号《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》,经天津市西青区国家税务局认定,公司生产销售的动物用生物制品,按照应税收入的6%计缴增值税。

④本公司之子公司湖南中岸生物药业有限公司为增值税一般纳税人,根据财税字(2009)9号《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》,经长沙县国家税务局星沙税务分局认定,公司生产销售的动物用生物制品,按照应税收入的6%计缴增值税。

(2) 所得税

①本公司2012年6月25日被认定为高新技术企业,有效期3年,2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。

②本公司之子公司瑞普(保定)生物药业有限公司于2011年8月16日被认定为高新技术企业,有效期3年,2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。

③本公司之子公司瑞普(天津)生物药业有限公司于2011年10月8日被认定为高新技术企业,有效期3年,2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。

④本公司之子公司湖北龙翔药业有限公司2011年10月28日被认定为高新技术企业，有效期3年，2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。

⑤本公司之子公司湖南中岸生物药业有限公司2012年8月13日被认定为高新技术企业，有效期3年，2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。

⑥本公司之子公司内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司2012年8月20日被认定为高新技术企业，有效期3年，2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司所属子公司情况如下所述。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 瑞普(天津)生物药业有限公司 | 控股子公司 | 天津东丽开发区六经路六号 | 制药业 | 86,822,795.24 | 生产、销售兽药、饲料及添加剂、生物制 | 92,718,290.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|-----------------|-----|----------------|-------------------------------------|----------------|--|------|------|---|---------------|--|--|
| | | | | | 品及相关的技术咨询服 | | | | | | | | |
| 瑞普（保定）生物药业有限公司 | 控股子公司 | 保定民营科技园区腾飞路793号 | 制药业 | 126,707,543.00 | 生产活疫苗、灭活疫苗等 | 185,602,569.56 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 南京瑞农新兽药开发工程技术有限公司 | 控股子公司 | 南京市玄武区童卫路6号 | 服务业 | 1,000,000.00 | 动物用原料药、饲料添加剂、兽用生物制品、技术转让及动物用生物技术咨询服 | 510,000.00 | | 51% | 51% | 是 | 297,102.18 | | |
| 山西瑞象生物药业有限公司 | 控股子公司 | 太原经济技术开发区 | 制药业 | 20,000,000.00 | 兽用药品及添加剂产品的生产、销售 | 8,800,000.00 | | 44% | 60% | 是 | 11,170,455.64 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|--------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------------|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-------------------|------|----------------|------------------------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 天津瑞普高科生物药业有限公司 | 控股子公司 | 天津市西青区辛口镇津静公路副线南侧 | 制药业 | 139,911,383.00 | 细胞毒灭活疫苗、胚毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗生产、生物技术 | 189,765,477.14 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------------|-----|----------------|--|---------------|--|--------|--------|---|---------------|--|--|
| | | | | | 术及相关产品的技术开发 | | | | | | | | |
| 湖北龙翔药业有限公司 | 控股子公司 | 湖北武穴市 | 制药业 | 72,000,000.00 | 原材料(氟苯尼考、替米考星、妥曲珠利)、粉剂/预混剂生产、销售 | 59,438,920.64 | | 81.48% | 81.48% | 是 | 14,838,115.55 | | |
| 湖南中岸生物药业有限公司 | 控股子公司 | 湖南长沙市经济技术开发区 | 制药业 | 139,615,727.00 | 细胞毒活疫苗、胚毒活疫苗、细菌活疫苗生产、销售; 畜禽生物技术产品及动植物激素开发、技术转让及咨询、服务, 经济信息咨询; 实业投资 | 76,703,804.56 | | 55.66% | 55.66% | 是 | 61,912,289.74 | | |
| 内蒙古瑞普大地动物药业有限公司 | 控股子公司 | | 制药业 | 15,580,000.00 | | 8,844,259.60 | | 51% | 51% | 是 | 10,320,037.21 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|--|-----|---------------|--|---------------|--|--------|--------|---|--------------|--|--|
| 天津赛瑞多肽科技有限公司 | 控股子公司 | | 制药业 | 30,000,000.00 | | 19,196,810.71 | | 66.67% | 66.67% | 是 | 9,543,900.14 | | |
|--------------|-------|--|-----|---------------|--|---------------|--|--------|--------|---|--------------|--|--|

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|--------|----------------|------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 312,621.94 | -- | -- | 308,029.62 |
| 人民币 | -- | -- | 312,621.94 | -- | -- | 308,029.62 |
| 银行存款： | -- | -- | 529,510,554.33 | -- | -- | 699,548,742.45 |
| 人民币 | -- | -- | 529,510,549.82 | -- | -- | 699,548,737.86 |
| 美元 | 0.73 | 6.1787 | 4.51 | 0.73 | 6.2855 | 4.59 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 7,673,976.20 | -- | -- | 2,435,280.00 |
| 人民币 | -- | -- | 7,673,976.20 | -- | -- | 2,435,280.00 |
| 合计 | -- | -- | 537,497,152.47 | -- | -- | 702,292,052.07 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,965,040.00 | 2,255,120.00 |
| 合计 | 3,965,040.00 | 2,255,120.00 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 鹤壁市永达食品有限公司 | 2013年01月04日 | 2013年07月04日 | 500,000.00 | |
| 鹤壁市永达食品有限公司 | 2013年01月04日 | 2013年07月04日 | 500,000.00 | |
| 山东春雪食品有限公司 | 2013年04月03日 | 2013年10月03日 | 200,000.00 | |
| 山东春雪食品有限公司 | 2013年04月03日 | 2013年10月03日 | 200,000.00 | |
| 青岛九联集团股份有限公司 | 2013年01月15日 | 2013年07月15日 | 140,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 1,540,000.00 | -- |

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 银行定期存款利息 | 27,610,904.29 | 8,040,080.63 | 493,468.75 | 35,157,516.17 |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|------------|---------------|
| 合计 | 27,610,904.29 | 8,040,080.63 | 493,468.75 | 35,157,516.17 |
|----|---------------|--------------|------------|---------------|

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 316,443,419.07 | 100% | 21,705,371.13 | 6.86% | 206,830,621.44 | 100% | 14,281,208.02 | 6.9% |
| 组合小计 | 316,443,419.07 | 100% | 21,705,371.13 | 6.86% | 206,830,621.44 | 100% | 14,281,208.02 | 6.9% |
| 合计 | 316,443,419.07 | -- | 21,705,371.13 | -- | 206,830,621.44 | -- | 14,281,208.02 | -- |

应收账款种类的说明

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

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|-------------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 275,340,190.78 | 87.01% | 13,767,009.52 | 54,179,413,768.71 | 86.74% | 8,970,688.47 |
| 1 年以内小计 | 275,340,190.78 | 87.01% | 13,767,009.52 | 179,413,768.71 | 86.74% | 8,970,688.47 |
| 1 至 2 年 | 26,915,703.55 | 8.5% | 2,691,570.36 | 20,727,329.08 | 10.02% | 2,072,732.90 |

| | | | | | | |
|------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 2至3年 | 9,567,571.42 | 3.02% | 1,913,514.28 | 3,236,996.36 | 1.57% | 647,399.27 |
| 3年以上 | 4,619,953.32 | 1.47% | 3,333,276.97 | 3,452,527.29 | 1.67% | 2,590,387.38 |
| 3至4年 | 2,199,451.14 | 0.7% | 1,099,725.57 | 1,388,297.74 | 0.67% | 694,148.87 |
| 4至5年 | 934,753.91 | 0.3% | 747,803.13 | 839,955.21 | 0.41% | 671,964.17 |
| 5年以上 | 1,485,748.27 | 0.47% | 1,485,748.27 | 1,224,274.34 | 0.59% | 1,224,274.34 |
| 合计 | 316,443,419.07 | -- | 21,705,371.13 | 206,821,581.44 | -- | 14,281,208.02 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|
| 成都欣荣动物药业有限公司 | 非关联方 | 26,927,484.21 | 1年以内、1至2年和2至3年 | 8.51% |
| 四川省动物疫病预防控制中心 | 非关联方 | 17,219,392.80 | 1年以内 | 5.44% |
| 鹤壁市永达食品有限公司 | 非关联方 | 13,224,750.54 | 1年以内 | 4.18% |
| 湖南省动物疫病预防控制中心 | 非关联方 | 10,372,211.61 | 1年以内和2至3年 | 3.28% |
| 文水县锦绣农牧发展有限公司 | 非关联方 | 9,695,227.48 | 1年以内 | 3.06% |

| | | | | |
|----|----|---------------|----|--------|
| 合计 | -- | 77,439,066.64 | -- | 24.47% |
|----|----|---------------|----|--------|

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 56,432,454.54 | 100% | 3,398,369.01 | 6.02% | 40,394,550.76 | 100% | 2,600,280.84 | 6.44% |
| 组合小计 | 56,432,454.54 | 100% | 3,398,369.01 | 6.02% | 40,394,550.76 | 100% | 2,600,280.84 | 6.44% |
| 合计 | 56,432,454.54 | -- | 3,398,369.01 | -- | 40,394,550.76 | -- | 2,600,280.84 | -- |

其他应收款种类的说明

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，采用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

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 51,294,814.63 | 90.9% | 2,564,740.74 | 35,974,650.10 | 89.06% | 1,798,732.51 |
| 1 年以内小计 | 51,294,814.63 | 90.9% | 2,564,740.74 | 35,974,650.10 | 89.06% | 1,798,732.51 |
| 1 至 2 年 | 4,510,587.63 | 7.99% | 451,058.76 | 3,510,563.38 | 8.69% | 351,056.33 |
| 2 至 3 年 | 249,055.97 | 0.44% | 49,811.20 | 459,755.97 | 1.14% | 91,951.19 |
| 3 年以上 | 377,996.31 | 0.67% | 332,758.31 | 449,581.31 | 1.11% | 358,540.81 |
| 3 至 4 年 | 81,980.00 | 0.14% | 40,990.00 | 174,805.00 | 0.43% | 84,572.50 |
| 4 至 5 年 | 21,240.00 | 0.04% | 16,992.00 | 4,040.00 | 0.01% | 3,232.00 |
| 5 年以上 | 274,776.31 | 0.49% | 274,776.31 | 270,736.31 | 0.67% | 270,736.31 |
| 合计 | 56,432,454.54 | -- | 3,398,369.01 | 40,394,550.76 | -- | 2,600,280.84 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------------|--------------|-------------------|----------------|
| 天津空港经济区企事业财务 结算中心 | 3,937,000.00 | 农民工工资和安全施工 保证金 | 6.98% |
| 湖南亚泰生物发展有限公司 | 1,041,996.49 | 代垫员工托管费用 | 1.85% |
| 合计 | 4,978,996.49 | -- | 8.83% |

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------------|--------|--------------|----------------|----------------|
| 天津空港经济区企事业财务结算中心 | 非关联方 | 3,937,000.00 | 1 至 2 年 | 6.98% |
| 湖南亚泰生物发展有限公司 | 非关联方 | 1,041,996.49 | 1 至 2 年 | 1.85% |
| 天津市东丽区建设工程质量安全监督管理支队 | 非关联方 | 500,000.00 | 1 至 2 年 | 0.89% |
| 河北泰达招标代理有限公司 | 非关联方 | 378,632.00 | 1 年以内和 1 至 2 年 | 0.67% |
| 蒙牛乳业（集团）股份有限公司 | 非关联方 | 240,000.00 | 1 年以内 | 0.43% |
| 合计 | -- | 6,097,628.49 | -- | 10.82% |

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 80,080,263.93 | 89.97% | 52,550,604.99 | 89.62% |
| 1 至 2 年 | 4,400,263.98 | 4.94% | 4,807,518.08 | 8.2% |
| 2 至 3 年 | 3,783,603.46 | 4.25% | 778,581.53 | 1.33% |
| 3 年以上 | 748,456.87 | 0.84% | 497,566.85 | 0.85% |

| | | | | |
|----|---------------|----|---------------|----|
| 合计 | 89,012,588.24 | -- | 58,634,271.45 | -- |
|----|---------------|----|---------------|----|

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 南京住宅建设总公司空调净化系统工程分公司 | 非关联方 | 18,900,000.00 | 1 年以内 | 预付工程款，工程尚未完工 |
| 长沙炬创科技有限公司 | 非关联方 | 6,559,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款，尚未验收结算 |
| 山东天幕集团总公司 | 非关联方 | 5,955,000.00 | 1 年以内 | 预付工程款，工程尚未完工 |
| 北京大北农科技集团股份有限公司动物医学研究中心 | 非关联方 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 预付技术合作订金，项目尚未完结 |
| 山东新华医疗器械股份有限公司 | 非关联方 | 3,845,100.00 | 1 年以内 | 预付设备款，尚未验收结算 |
| 合计 | -- | 39,259,100.00 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 18,499,823.11 | | 18,499,823.11 | 16,258,853.98 | | 16,258,853.98 |
| 在产品 | 62,949,466.45 | | 62,949,466.45 | 80,235,646.36 | | 80,235,646.36 |
| 库存商品 | 30,045,742.22 | | 30,045,742.22 | 22,909,432.82 | | 22,909,432.82 |
| 周转材料 | 6,903,155.15 | | 6,903,155.15 | 6,224,993.76 | | 6,224,993.76 |
| 合计 | 118,398,186.93 | | 118,398,186.93 | 125,628,926.92 | | 125,628,926.92 |

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------|-----|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 北京博莱得利生物技术有限责任公司 | 45% | 45% | 8,795,209.37 | 1,487,589.98 | 7,307,619.39 | 2,091,321.67 | -418,098.67 |
|------------------|-----|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------------|----------|------------|
| 北京博莱得利生物技术有限责任公司 | 权益法 | 3,825,000.00 | 3,813,503.37 | -188,144.40 | 3,625,358.97 | 45% | 45% | | | | |
| 山东多亚多生物科技有限公司 | 成本法 | 510,000.00 | 510,000.00 | | 510,000.00 | 17% | 17% | | 510,000.00 | | |
| 武穴市中小企业融资担保有限公司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 1.9% | 1.9% | | | | |
| 湖北武穴农村商业银行股份有限公司 | 成本法 | 3,475,000.00 | 3,475,000.00 | | 3,475,000.00 | 2.32% | 2.32% | | | | 204,208.20 |
| 合计 | -- | 11,810,000.00 | 11,798,503.37 | -188,144.40 | 11,610,358.97 | -- | -- | -- | 510,000.00 | | 204,208.20 |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| | | |

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 408,285,278.47 | 7,421,107.05 | | 1,836,759.50 | 413,869,626.02 |
| 其中：房屋及建筑物 | 284,870,512.81 | | | | 284,870,512.81 |
| 机器设备 | 102,122,398.85 | 4,929,085.26 | | 1,440.50 | 107,050,043.61 |
| 运输工具 | 8,805,109.44 | 1,731,235.21 | | 433,989.00 | 10,102,355.65 |
| 电子设备及其他 | 12,487,257.37 | 760,786.58 | | 1,401,330.00 | 11,846,713.95 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 83,632,506.62 | | 13,217,179.09 | 446,132.17 | 96,403,553.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 38,547,045.30 | | 7,160,292.26 | | 45,707,337.56 |
| 机器设备 | 36,536,299.64 | | 4,783,940.88 | 1,296.45 | 41,318,944.07 |
| 运输工具 | 4,700,959.92 | | 640,774.15 | 380,638.72 | 4,961,095.35 |
| 电子设备及其他 | 3,848,201.76 | | 632,171.80 | 64,197.00 | 4,416,176.56 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 324,652,771.85 | -- | | | 317,466,072.48 |
| 其中：房屋及建筑物 | 246,323,467.51 | -- | | | 239,163,175.25 |
| 机器设备 | 65,586,099.21 | -- | | | 65,731,099.54 |
| 运输工具 | 4,104,149.52 | -- | | | 5,141,260.30 |
| 电子设备及其他 | 8,639,055.61 | -- | | | 7,430,537.39 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 机器设备 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 运输工具 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 电子设备及其他 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 324,652,771.85 | -- | | | 317,466,072.48 |
| 其中：房屋及建筑物 | 246,323,467.51 | -- | | | 239,163,175.25 |
| 机器设备 | 65,586,099.21 | -- | | | 65,731,099.54 |
| 运输工具 | 4,104,149.52 | -- | | | 5,141,260.30 |

| | | | |
|---------|--------------|----|--------------|
| 电子设备及其他 | 8,639,055.61 | -- | 7,430,537.39 |
|---------|--------------|----|--------------|

本期折旧额 13,217,179.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 548,726.49 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|------------|--------------------|--------------|
| 天欣花园 21 号楼 | 保税区管委会统一办理，正在办理过程中 | 2013 年 11 月份 |

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 总部研发中心项目 | 58,892,635.50 | | 58,892,635.50 | 54,619,295.50 | | 54,619,295.50 |
| 转移因子和疫苗车间建设项目 | 72,545,101.83 | | 72,545,101.83 | 35,271,233.35 | | 35,271,233.35 |
| 疫苗车间改扩建项目 | 29,864,843.95 | | 29,864,843.95 | 11,159,402.71 | | 11,159,402.71 |
| 头孢唑肟注射液和中药制剂车间项目 | 15,621,939.93 | | 15,621,939.93 | 10,333,086.10 | | 10,333,086.10 |
| 二类新兽药沃尼妙林产业项目 | 942,568.00 | | 942,568.00 | 871,632.00 | | 871,632.00 |

| | | | | | | |
|----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 城区综合楼建设 | 1,411,357.75 | | 1,411,357.75 | 1,119,069.54 | | 1,119,069.54 |
| 灌注剂车间 | 432,548.08 | | 432,548.08 | 579,108.21 | | 579,108.21 |
| 办公楼电路改造及局部装修工程 | 788,000.00 | | 788,000.00 | 530,000.00 | | 530,000.00 |
| 废液灭活系统 | | | | 302,145.30 | | 302,145.30 |
| 沃尼妙林车间改造 | 427,435.61 | | 427,435.61 | 427,435.61 | | 427,435.61 |
| 针剂车间改造 | 199,524.41 | | 199,524.41 | 199,524.41 | | 199,524.41 |
| 纯化水设备 | | | | 79,487.18 | | 79,487.18 |
| 生物车间改造 | 21,203.73 | | 21,203.73 | 21,203.73 | | 21,203.73 |
| 去离子水设备 | | | | 12,820.51 | | 12,820.51 |
| 灭菌柜安装工程 | 8,884.10 | | 8,884.10 | 8,884.10 | | 8,884.10 |
| 反应釜安装工程 | 7,000.00 | | 7,000.00 | 7,000.00 | | 7,000.00 |
| 商务园办公楼空调改造 | 290,000.00 | | 290,000.00 | | | |
| 工程设计和土地勘察费 | 43,000.00 | | 43,000.00 | | | |
| 合计 | 181,496,042.89 | | 181,496,042.89 | 115,541,328.25 | | 115,541,328.25 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 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 | 期末数 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|--------|------|--------------|--------|-----------|--------------|-------------|-----------|---------------|
| 总部研发中心项目 | 153,000,000.00 | 54,619,295.50 | 4,273,340.00 | | | 38.49% | 75.00% | | | | 自有资金、募集资金 | 58,892,635.50 |
| 转移因子和疫苗车间建设项目 | 172,519,500.00 | 35,271,233.35 | 37,273,868.48 | | | 42.05% | 85.00% | | | | 募集资金 | 72,545,101.83 |
| 疫苗车间改扩建项目 | 40,000,000.00 | 11,159,402.71 | 18,705,441.24 | | | 74.66% | 95.00% | | | | 自有资金、募集资金 | 29,864,843.95 |
| 头孢唑肟注射液和中药制剂车间项目 | 39,470,000.00 | 10,333,086.10 | 5,288,853.83 | | | 39.58% | 95.00% | | | | 募集资金 | 15,621,939.93 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--|--|-------|-----|--|--|----|-----------|----------------|
| 目 | | | | | | | | | | | | |
| 二类新兽药沃尼妙林产业项目 | 20,522,856.72 | 871,632.00 | 70,936.00 | | | 4.59% | 5% | | | | 自有资金、募集资金 | 942,568.00 |
| 城区综合楼建设 | 14,292,075.86 | 1,119,069.54 | 292,288.21 | | | 9.88% | 30% | | | | 自有资金 | 1,411,357.75 |
| 合计 | 439,804,432.58 | 113,373,719.20 | 65,904,727.76 | | | -- | -- | | | -- | -- | 179,278,446.96 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|------------------|--------------------------|----|
| 总部研发中心项目 | 进入设备安装与室内净化阶段 | |
| 转移因子和疫苗车间建设项目 | 进入设备安装与室内净化阶段 | |
| 疫苗车间改扩建项目 | 已提交 GMP 验收材料，等待 GMP 静态验收 | |
| 头孢唑肟注射液和中药制剂车间项目 | 已基本完成，处于 GMP 认证准备阶段 | |
| 二类新兽药沃尼妙林产业项目 | 规划方案申报中 | |
| 城区综合楼建设 | 综合楼共 11 层，1 层主体完工 | |

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|----|--------|--------|---------|

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 163,393,741.64 | 20,772,456.26 | | 184,166,197.90 |
| 土地使用权 | 127,113,497.01 | 17,630,904.00 | | 144,744,401.01 |
| 专有技术 | 35,208,349.47 | 3,000,000.00 | | 38,208,349.47 |
| 软件 | 1,071,895.16 | 141,552.26 | | 1,213,447.42 |
| 二、累计摊销合计 | 17,138,955.93 | 3,496,548.38 | | 20,635,504.31 |
| 土地使用权 | 8,830,089.11 | 1,514,112.86 | | 10,344,201.97 |
| 专有技术 | 8,217,071.73 | 1,926,483.82 | | 10,143,555.55 |
| 软件 | 91,795.09 | 55,951.70 | | 147,746.79 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 146,254,785.71 | 17,275,907.88 | | 163,530,693.59 |
| 土地使用权 | 118,283,407.90 | 16,116,791.14 | | 134,400,199.04 |
| 专有技术 | 26,991,277.74 | 1,073,516.18 | | 28,064,793.92 |
| 软件 | 980,100.07 | 85,600.56 | | 1,065,700.63 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | | | 0.00 |
| 土地使用权 | 0.00 | | | 0.00 |
| 专有技术 | 0.00 | | | 0.00 |
| 软件 | 0.00 | | | 0.00 |
| 无形资产账面价值合计 | 146,254,785.71 | 17,275,907.88 | | 163,530,693.59 |
| 土地使用权 | 118,283,407.90 | 16,116,791.14 | | 134,400,199.04 |
| 专有技术 | 26,991,277.74 | 1,073,516.18 | | 28,064,793.92 |
| 软件 | 980,100.07 | 85,600.56 | | 1,065,700.63 |

本期摊销额 3,496,548.38 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|---|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 猪瘟活疫苗(传代细胞源) | 8,000,000.00 | | | | 8,000,000.00 |
| 动物用狂犬纯化冻干灭活疫苗(Flurry LEP 株) | 4,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 |
| 猪细小病毒灭活疫苗(BJ-2 株)的研究与开发 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 0.00 |
| 动物抗体 | 2,393,509.45 | 390,023.77 | | | 2,783,533.22 |
| H9 亚型活载体疫苗产品开发项目 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 |
| 鸭传染性浆膜炎二价灭活疫苗(1 型 RAf63 株+2 型 RAf34 株)新兽药联合研发 | 800,000.00 | 1,200,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 搅拌、通气及细胞过滤一体化生物反应器专利所有权转让 | 1,800,000.00 | | | | 1,800,000.00 |
| 鸡马立克氏病 I+III 型双价冷冻疫苗 | 1,700,000.00 | 1,630,000.00 | | | 3,330,000.00 |
| 头孢喹肟 | 1,320,303.46 | | | | 1,320,303.46 |
| 猪圆环病毒 2 型灭活疫苗 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | | 2,400,000.00 |
| 鸡新城疫 传染性支气管炎二联灭活疫苗 | 1,100,000.00 | | | | 1,100,000.00 |
| 禽网状内皮组织增生病基因工程亚单位疫苗 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 |
| 猪繁殖与呼吸综合症活疫苗(HB-1/3.9 株) | 550,000.00 | | | | 550,000.00 |
| 猪支原体肺炎灭活疫苗国家新兽药生 | 413,375.00 | | | | 413,375.00 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------|-----------|--|--|------------|
| 产权 | | | | | |
| 鸡新城疫、传染性法氏囊病、病毒性关节炎三联灭活疫苗 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 |
| 重组犬 α 干扰素的研究开发及新兽药申报 | 350,000.00 | | | | 350,000.00 |
| 鸡马立克氏病火鸡疱疹病毒耐热保护剂活疫苗的研究与开发 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 |
| 鸭病毒性肝炎活疫苗的研究与开发 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 |
| 猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗 (SY0608 变异株) | 280,000.00 | | | | 280,000.00 |
| PRRSV 非结构蛋白抗体 ELISA 检测试剂盒 | 250,000.00 | | | | 250,000.00 |
| 生物反应器生产病毒疫苗技术服务 | 188,679.20 | | | | 188,679.20 |
| 水貂病毒性肠炎灭活疫苗 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 鸡病毒性关节炎灭活疫苗的研究与开发 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 鸭传染性浆膜炎三价灭活疫苗的研究与开发 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 动物微生态制品产业化项目 | 80,000.00 | | | | 80,000.00 |
| 转基因生物新品种培育科技重大专项——实验猪病理组织学与病理免疫组化化学检查 | 60,000.00 | | | | 60,000.00 |
| 狐狸脑炎灭活疫苗的研究与开发 | 50,000.00 | | | | 50,000.00 |
| 注射用重组犬 α 干扰素(冻干型)对毕 | 47,240.00 | 26,400.00 | | | 73,640.00 |

| | | | | | |
|--------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|
| 格犬人工复制细小病毒的药效试验 | | | | | |
| 多肽合成仪操作控制软件 | 32,500.00 | 19,500.00 | | | 52,000.00 |
| 禽网状内皮组织增生病毒特异性核酸探针斑点杂交检测试剂盒的研究 | | 200,000.00 | | | 200,000.00 |
| 副猪嗜血杆菌三价灭活疫苗研究与开发 | | 1,080,000.00 | | | 1,080,000.00 |
| 鸡新城疫、禽流感（H9 亚型）二联灭活疫苗技术成果转化协议书 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 联合申报紫锥菊根和紫锥菊根末新兽药合同 | | 105,000.00 | | | 105,000.00 |
| 新城疫重组病毒灭活疫苗（A-VII 株）研制“合作开发 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 鸡传染性法式囊病毒中等毒力泡腾片活疫苗 | | 291,262.14 | | | 291,262.14 |
| 一种测定氟苯尼考活性成份的方法 | | 1,476,647.80 | | | 1,476,647.80 |
| 其他在研项目 | 12,450,000.00 | | | | 12,450,000.00 |
| 合计 | 43,965,607.11 | 9,618,833.71 | | 3,000,000.00 | 50,584,440.82 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 36.95%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 17.16%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------------|------|------|------------|--------|
| 湖南中岸生物药业有限公司 | 890,687.09 | | | 890,687.09 | |
| 合计 | 890,687.09 | | | 890,687.09 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|------------|------------|-----------|-----------|-------|------------|---------|
| 经营租入厂房改良支出 | 303,333.33 | 29,110.00 | 80,199.84 | | 252,243.49 | |
| 合计 | 303,333.33 | 29,110.00 | 80,199.84 | | 252,243.49 | -- |

长期待摊费用的说明

控股子公司天津赛瑞多肽科技有限公司发生的租入厂房装修费。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 3,589,500.68 | 2,486,045.60 |
| 可抵扣亏损 | 1,083,825.66 | 955,553.51 |
| 计提利息费用 | 1,792.25 | 2,250.00 |
| 递延收益影响 | 201,084.71 | 201,084.71 |
| 小计 | 4,876,203.30 | 3,644,933.82 |
| 递延所得税负债： | | |
| 计提利息收入 | 148,848.38 | 43,531.71 |
| 小计 | 148,848.38 | 43,531.71 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,712,722.03 | 843,584.69 |
| 可抵扣亏损 | | 1,539,581.27 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 计提股票期权费用 | 13,860,900.00 | 12,164,100.00 |
| 合计 | 15,573,622.03 | 14,547,265.96 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|---------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 计提应收利息 | 992,322.54 | 290,211.40 |
| 小计 | 992,322.54 | 290,211.40 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 23,901,018.11 | 16,547,904.17 |
| 计提利息费用 | 11,948.30 | 15,000.00 |
| 递延收益影响 | 1,340,564.73 | 1,340,564.73 |
| 可抵扣亏损 | 4,335,302.61 | 5,214,160.27 |
| 小计 | 29,588,833.75 | 23,117,629.17 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 4,876,203.30 | 29,588,833.75 | 3,644,933.82 | 23,117,629.17 |
| 递延所得税负债 | 148,848.38 | 992,322.54 | 43,531.71 | 290,211.43 |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

| | | | 转回 | 转销 | |
|--------------|---------------|--------------|----|----|---------------|
| 一、坏账准备 | 16,881,488.86 | 8,222,251.28 | | | 25,103,740.14 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 510,000.00 | | | | 510,000.00 |
| 合计 | 17,391,488.86 | 8,222,251.28 | | | 25,613,740.14 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 7,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 信用借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 27,000,000.00 | 31,000,000.00 |

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 16,173,976.20 | 2,370,000.00 |
| 合计 | 16,173,976.20 | 2,370,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 16,173,976.20 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 62,726,199.86 | 72,778,394.74 |
| 1 至 2 年 | 1,794,287.56 | 2,035,748.86 |
| 2 至 3 年 | 958,530.59 | 673,163.53 |
| 3 年以上 | 1,531,861.01 | 1,444,506.53 |
| 合计 | 67,010,879.02 | 76,931,813.66 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以下 | 9,193,771.77 | 8,277,060.06 |
| 1 至 2 年 | 193,790.66 | 175,382.92 |
| 2 至 3 年 | 114,436.87 | 108,916.25 |
| 3 年以上 | 160,739.02 | 158,745.93 |
| 合计 | 9,662,738.32 | 8,720,105.16 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,754,695.42 | 40,759,968.88 | 40,815,702.61 | 6,698,961.69 |
| 二、职工福利费 | | 3,071,320.16 | 3,071,320.16 | |
| 三、社会保险费 | 9,201.59 | 6,503,273.55 | 6,453,741.28 | 58,733.86 |
| 四、住房公积金 | 47,650.00 | 1,216,253.00 | 1,221,593.00 | 42,310.00 |
| 五、辞退福利 | | 34,456.76 | 34,456.76 | |
| 六、其他 | 993,711.60 | 1,041,263.67 | 759,521.72 | 1,275,453.55 |
| 合计 | 7,805,258.61 | 52,626,536.02 | 52,356,335.53 | 8,075,459.10 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 608,045.26 元，非货币性福利金额 32,228.41 元，因解除劳动关系给予补偿 34,456.76 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额预计于2013年7月份发放。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 2,482,849.59 | -447,429.29 |
| 营业税 | | 16,913.33 |
| 企业所得税 | 7,816,026.73 | 9,647,298.52 |
| 个人所得税 | 322,307.85 | 96,106.10 |
| 城市维护建设税 | 449,930.01 | 364,385.32 |
| 房产税 | 416,559.22 | 291,039.48 |
| 土地税 | 978,899.20 | 665,932.80 |
| 教育费附加 | 194,209.90 | 162,713.97 |
| 地方教育附加 | 90,741.63 | 99,987.13 |
| 防洪费 | 34,670.23 | 32,229.19 |
| 印花税 | 53,559.13 | 23,062.23 |
| 合计 | 12,839,753.49 | 10,952,238.78 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 11,948.30 | 23,667.00 |
| 合计 | 11,948.30 | 23,667.00 |

应付利息说明

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 代垫款及单位往来款 | 15,280,746.35 | 11,123,450.92 |
| 财政周转借款 | 7,000,000.00 | |
| 员工往来 | 2,719,897.37 | 3,282,730.30 |
| 应付服务费 | | 1,286,765.13 |
| 合计 | 25,000,643.72 | 15,692,946.35 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 债权人名称 | 期末数 | 性质或内容 |
|--------------------|---------------|--------|
| 武穴龙翔药业有限公司 | 11,511,898.90 | 往来款 |
| 武穴市财政局 | 7,000,000.00 | 财政周转借款 |
| 武穴市长淮钻具厂 | 2,000,000.00 | 往来款 |
| 北京九州大地生物技术集团股份有限公司 | 1,042,003.56 | 往来款 |
| 合计 | 21,553,902.46 | |

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

(2) 一年内到期的长期借款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 56,286,082.45 | 53,447,255.65 |
| 合计 | 56,286,082.45 | 53,447,255.65 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

| 项目 | 年末数 | 年初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助： | | |
| 建设阶段企业发展金-产业总部基地项目 | 25,570,000.00 | 25,570,000.00 |
| 动物疫病防控公共平台的专项资金 | 6,900,000.00 | 6,900,000.00 |
| 抗原耐热保护和低温超滤技术生产新型家禽疫苗高技术产业化示范工程 | 6,150,149.27 | 6,678,678.05 |
| 新型畜禽疫苗高技术产业化示范工程 | 4,850,000.00 | 5,200,000.00 |
| 畜禽用高效安全免疫增强剂-胞肽高技术产业化 | 2,075,079.54 | 2,272,785.12 |
| 天津动物生物制药工程研究中心 | 1,590,881.40 | 1,702,459.20 |
| 高效、安全系列禽流感疫苗产业化开发与示范 | 1,980,000.00 | 1,980,000.00 |
| 瑞普生物技术公司产业基地 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 天津动物疫病防控重点实验室建设项目 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 高效、安全、新型生物饲料添加剂的研究与产业化 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 动物病毒疫苗灌注式悬浮培养技术的开发 | 40,833.26 | 43,333.28 |
| 二类新兽药盐酸沃尼妙林预混剂的产业化 | 625,000.00 | |
| 鸡马立克病 I 型+III型二价活疫苗（CV1988+FC126株）的研究 | 2,000,000.00 | |
| 碘甘油乳头浸渍的中试生产及产业化开发 | 1,404,138.98 | |
| 合 计 | 56,286,082.45 | 53,447,255.65 |

1. 根据2012年12月本公司与天津天保控股有限公司招商发展部签订的《建设阶段企业发展金补贴协议》，天津市保税区财政局向本公司拨付2,557.00万元建设阶段企业发展金，用于本公司建设阶段的项目前期论证及设计费用、地基处理费、建设高标准厂房库费用、建设科技研发实验室及测试中心或技术中心的费用、建设信息化系统的费用、购置高科技生产设备费用、开发新产品新技术新工艺的费用等方面。

2. 根据2012年12月26日《关于拨付现代服务业综合试点中央财政补助资金的通知》（津滨财建[2012]90号）的规定，本公司的“动物疫病防控科技创新公共服务平台项目”享受690.00万元的政府补助资金。

3. 据《国家发展和改革委员会关于2011年第三批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》（发改高技[2011]1613号）的规定，国家发展和改革委员会向本公司“抗原耐热保护和低温超滤技术生产新型家禽疫苗高技术产业化示范工程”拨付国家补助资金800.00万元，自2011年起本公司按照形成资产尚可使用年限分期结转收益，截至2013年6月30日累计已结转184.99万元至营业外收入。

4. 根据2005年9月7日《国家发展和改革委员会办公厅关于2005年现代农业等高新技术产业专项（第一批）》（发改办高技[2005]1899号）的规定，国家发展和改革委员会向本公司“新型畜禽疫苗高技术产业化项目”拨付国家补助资金800.00万元，该项目已于2008年11月27日通过天津市发展和改革委员会验收，并于2009年通过国家发展和改革委员会验收，自2009年起本公司按照形成资产的使用年限分期结转收益，截至2013年6月30日累计已结转315.00万元至营业外收入。

5. 根据2006年11月27日《关于下达2006年天津市高新技术产业产业化专项资金计划的通知》（津发改办高技[2006]804号）的规定，天津市发展和改革委员会向本公司“畜禽用高效安全免疫增强剂高技术产业化项目”拨付专项资金280.00万元，自2011年起本公司按照形成资产的使用年限分期结转收益，截至2013年6月30日累计已结转72.49万元至营业外收入。

6. 根据2008年11月14日《关于下达2008年天津市高新技术产业产业化专项资金计划的通知》（津发改办高技[2008]820号）的规定，天津市发展和改革委员会向本公司“天津动物生物制药工程研究中心项目”拨付专项资金200.00万元，自2011年起本公司按照形成资产的使用年限分期结转收益，截至2013年6月30日累计已结转40.91万元至营业外收入。

7. 根据《财政部关于批复2011年政策引导类计划专项项目预算的通知》（财教[2011]437号）的规定国家科学技术部向本公司下达高效、安全系列禽流感疫苗产业化开发与示范经费预算330.00万，其中应由本公司代为收取的扬州大学、江苏农科院款项共计132.00万元。

8. 根据《关于下达滨海新区2011年度第一批战略新兴产业培育资金计划的通知》津滨发改产业发[2011]253号文的规定本公司新建产业基地享受政府扶植资金150.00万元。该项目预计2013年下半年完工。

9. 根据2012年10月31日《市农委、市财政局关于下达天津动物疫病防控重点实验室建设项目补助资金计划的通知》（津农委财[2012]65号）的规定，本公司天津动物疫病防控重点（开放）实验室仪器设备购置享受政府补助资金100.00万元。

10. 根据2011年天津市滨海新区科学技术委员会与本公司签订的《天津市滨海新区科技小巨人成长计划项目任务合同书》，本期天津市滨海新区科学技术委员会向本公司“高效、安全、新型生物饲料添加剂的研究与产业化”项目拨付60.00万元。

11. 根据2009年12月天津市科学技术委员会与本公司签订的《天津市科技计划项目（课题）任务计划书》（合同编号：09ZCGHHZ00300）的规定，天津市科学技术委员会向本公司“动物病毒疫苗灌注式悬浮培养技术开发项目”拨付专项资金20.00万元，截至2013年6月30日累计已结转15.92万元至营业外收入。

12. 根据鄂财企发[2012]56号文关于“2012年国家第二批科技成果转化项目补助资金的通知”，公司于2012年8月27日收到“二类新兽药盐酸沃尼妙林预混剂的产业化”项目政府补助200万元，按产业化投资资金用途比例将固定资产投资部分对应的政府补助62.50万元结转到递延收益，该项目预计于2014年10月完工。

13. 根据2013年4月23日的《关于转发2013年河北省省级科技计划（第三批）项目的通知》，保定市科技技术局对本公司“鸡马立克氏病液氮冷冻疫苗的中试与示范”项目下拨科技经费300万元，其中2013年支付200万元，2014年支付100万元，截至2013年6月30日已收到200万元。

14. 根据与中国农村技术开发中心、内蒙古自治区科学技术厅签订的关于农业科技成果转化资金项目合同书的规定，公司于2013年1月25日收到“碘甘油乳头浸渍的中试生产及产业化开发”项目的财政拨款300万元，截至2013年6月30日累计已结转159.59万元至营业外收入。

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|--------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 192,784,800.00 | 1,161,680.00 | | | | 1,161,680.00 | 193,946,480.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。2013年3月6日，我公司首期授予股票期权激励对象集中行权，共计行权1,161,680份，增加股本1,161,680元，行权后公司股本增加至193,946,480元。对于本次股本的增加，已由华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具文号为华寅五洲津验字[2013]0030号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 961,856,494.98 | 22,660,345.60 | | 984,516,840.58 |

| | | | | |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 其他资本公积 | 12,164,100.00 | 5,863,200.00 | 4,166,400.00 | 13,860,900.00 |
| 合计 | 974,020,594.98 | 28,523,545.60 | 4,166,400.00 | 998,377,740.58 |

资本公积说明

- 1.本期股票期权行权使得本期其他资本公积减少以及资本溢价增加。
- 2.其他资本公积增加为本期计提的股票期权费用。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 33,202,509.48 | | | 33,202,509.48 |
| 合计 | 33,202,509.48 | | | 33,202,509.48 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 284,315,850.80 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 284,315,850.80 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 70,060,734.76 | -- |
| 应付普通股股利 | 48,196,185.15 | |
| 期末未分配利润 | 306,180,400.41 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

利润分配情况的说明：

公司2012年度股东大会审议通过2012年度权益分派方案：以2012年12月31日总股本192,784,800股为基数，向全体股东每10股派发人民币2.5元现金（含税），共计派发现金48,196,200元。2013年3月6日，首期授予股票期权激励对象集中行权，

共计行权1,161,680份,公司增加至193,946,480股。股本调整后,公司2012年度权益分派方案调整为:以公司现有总股本193,946,480股为基数,向全体股东每10股派2.485025元人民币现金(含税),共计48,196,185.15元,上述利润分配方案于2013年5月8日完成。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 361,440,833.51 | 314,360,231.91 |
| 其他业务收入 | 925,923.65 | 1,995,869.73 |
| 营业成本 | 150,002,829.22 | 136,548,624.42 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 兽用生物制品 | 196,652,149.29 | 64,748,411.11 | 166,740,500.76 | 51,531,337.72 |
| 兽用制剂 | 102,634,030.39 | 31,783,115.51 | 79,324,702.12 | 24,702,039.80 |
| 兽用原料药 | 69,734,391.76 | 60,543,531.44 | 73,550,599.11 | 64,994,816.04 |
| 器械 | 72,809.65 | 129,121.68 | | |
| 减：内部抵销数 | -7,652,547.58 | -7,307,184.91 | -5,255,570.08 | -4,896,036.16 |
| 合计 | 361,440,833.51 | 149,896,994.83 | 314,360,231.91 | 136,332,157.40 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 禽用活疫苗 | 69,089,032.37 | 19,014,508.23 | 58,934,449.07 | 17,279,282.31 |
| 畜用活疫苗 | 50,576,511.09 | 12,604,206.70 | 44,617,084.12 | 11,518,306.65 |
| 禽用灭活疫苗 | 65,547,832.29 | 31,090,102.04 | 50,340,241.17 | 20,987,669.74 |
| 畜用灭活疫苗 | 11,438,773.54 | 2,039,594.14 | 12,848,726.40 | 1,746,079.02 |
| 药物制剂 | 76,209,556.01 | 23,502,613.08 | 50,691,510.73 | 15,770,669.53 |
| 营养添加剂 | 26,424,474.38 | 8,280,502.43 | 28,633,191.39 | 8,931,370.27 |
| 兽用原料药 | 69,734,391.76 | 60,543,531.44 | 73,550,599.11 | 64,994,816.04 |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 器械 | 72,809.65 | 129,121.68 | | |
| 减：内部抵消数 | -7,652,547.58 | -7,307,184.91 | -5,255,570.08 | -4,896,036.16 |
| 合计 | 361,440,833.51 | 149,896,994.83 | 314,360,231.91 | 136,332,157.40 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北区 | 34,737,761.36 | 11,688,770.36 | 28,713,089.89 | 9,743,550.21 |
| 华北区 | 78,404,153.60 | 31,617,676.07 | 74,873,203.42 | 33,589,560.01 |
| 山东区 | 58,074,370.68 | 22,565,791.08 | 37,063,134.62 | 12,371,523.27 |
| 河南区 | 36,638,396.74 | 12,700,462.58 | 20,363,915.24 | 6,587,277.55 |
| 华东区 | 46,985,761.72 | 24,918,377.77 | 40,747,422.50 | 22,961,801.47 |
| 华中区 | 32,007,506.48 | 11,996,522.11 | 41,852,170.31 | 19,770,075.10 |
| 西南区 | 25,260,866.14 | 9,137,090.79 | 30,084,826.61 | 7,894,213.95 |
| 华南区 | 30,768,838.24 | 15,712,663.29 | 25,185,822.91 | 15,547,801.12 |
| 西北区 | 11,344,985.64 | 3,867,768.09 | 9,779,924.79 | 3,328,102.29 |
| 出口 | 14,870,740.49 | 12,999,057.60 | 10,952,291.70 | 9,434,288.59 |
| 减：内部抵销数 | -7,652,547.58 | -7,307,184.91 | -5,255,570.08 | -4,896,036.16 |
| 合计 | 361,440,833.51 | 149,896,994.83 | 314,360,231.91 | 136,332,157.40 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|---------------|-----------------|
| 前五名客户 | 43,426,227.03 | 11.98% |

营业收入的说明

公司不存在销售依赖单个客户的情况，单个客户销售金额未发生较大变化；通过强化技术服务，深挖长期合作的大客户价值等方式，公司报告期来自前五大客户合计销售金额较去年同期增加 1,209.36 万元，占报告期销售总额比例较去年同期增加 2.08%。上述数据未发生较大变化，不会对公司经营产生重大影响。

55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏 | 已办理结算的金额 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|-----------|--|
| | | | | 损以“-”号表示) | |
|--|--|--|--|-----------|--|

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-----------------------|
| 营业税 | 9,488.96 | 309,330.09 | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 1,482,589.01 | 1,098,774.73 | 按实际缴纳流转税的 7% 或 5% 计缴。 |
| 教育费附加 | 655,437.04 | 496,913.63 | 按实际缴纳流转税的 3% 计缴。 |
| 地方教育费附加 | 436,928.00 | 293,029.33 | 按实际缴纳流转税的 2% 计缴。 |
| 防洪费 | 138,236.48 | 77,100.86 | 按实际缴纳流转税的 1% 或 2% 计缴。 |
| 合计 | 2,722,679.49 | 2,275,148.64 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 17,139,532.68 | 9,709,776.48 |
| 交通差旅费 | 17,039,282.71 | 17,381,303.34 |
| 会议费 | 6,510,532.44 | 3,886,921.12 |
| 运杂费 | 7,776,626.30 | 6,404,837.08 |
| 广告宣传费 | 6,911,178.58 | 3,488,710.58 |
| 技术推广费 | 12,071,506.42 | 12,670,936.08 |
| 销售活动费 | 3,501,747.41 | 3,849,416.39 |
| 业务招待费 | 3,140,189.33 | 2,096,904.13 |
| 咨询服务费 | 969,647.68 | 141,134.06 |
| 其他 | 3,299,512.23 | 4,322,335.03 |
| 合计 | 78,359,755.78 | 63,952,274.29 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 研究开发费 | 16,412,221.70 | 10,560,046.86 |
| 工资薪酬（除研发人员以外的工资薪酬） | 13,593,009.19 | 14,326,921.89 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 股票期权费 | 5,863,200.00 | 5,687,000.00 |
| 办公费 | 3,264,363.66 | 2,163,740.00 |
| 折旧费 | 2,983,104.26 | 2,373,826.16 |
| 无形资产摊销 | 2,402,912.02 | 1,433,491.69 |
| 税费 | 2,336,107.50 | 2,203,281.21 |
| 中介咨询费 | 1,418,407.16 | 1,166,689.45 |
| 业务招待费 | 1,325,159.74 | 1,519,306.66 |
| 能源消耗费 | 1,231,272.34 | 1,034,222.11 |
| 其他 | 2,842,636.31 | 3,260,818.42 |
| 合计 | 53,672,393.88 | 45,729,344.45 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 1,040,662.10 | 1,627,061.44 |
| 减：利息收入 | -9,163,427.80 | -13,645,133.08 |
| 加：汇兑损益 | 202,481.79 | 6,844.19 |
| 加：手续费 | 134,554.15 | 199,140.52 |
| 合计 | -7,785,729.76 | -11,812,086.93 |

60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 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 | 204,208.20 | 40,122.30 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -188,144.40 | -221,299.22 |
| 其他 | | 1,031,194.95 |
| 合计 | 16,063.80 | 850,018.03 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|------------|-----------|--------------|
| 湖北武穴农村商业银行股份有限公司 | 204,208.20 | 40,122.30 | 本期收到现金股利较大 |
| 合计 | 204,208.20 | 40,122.30 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|-------------|-------------|-----------------|
| 北京博莱得利生物技术有限责任公司 | -188,144.40 | | 2012年8月公司参股 |
| 内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司 | | 15,397.22 | 2012年6月底合并形成子公司 |
| 天津赛瑞多肽科技有限公司 | | -236,696.44 | 2012年9月底合并形成子公司 |
| 合计 | -188,144.40 | -221,299.22 | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 8,222,251.28 | 4,304,306.79 |
| 合计 | 8,222,251.28 | 4,304,306.79 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 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 | 48,649.72 | | 48,649.72 |
| 其中：固定资产处置利得 | 48,649.72 | | 48,649.72 |
| 政府补助 | 5,211,740.20 | 9,225,784.18 | 5,211,740.20 |
| 其他 | 14,859.80 | 906,331.33 | 14,859.80 |
| 合计 | 5,275,249.72 | 10,132,115.51 | 5,275,249.72 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---------------------------------------|------------|--------------|---|
| 新型畜禽疫苗高技术产业化示范工程 | 350,000.00 | 350,000.00 | "2005 年 9 月 7 日《国家发展和改革委员会办公厅关于 2005 年现代农业等高新技术产业化专项（第一批）》（发改办高技[2005]1899 号）",本期数为递延收益摊销转入 |
| 畜禽用高效安全免疫增强剂-胞肽高技术产业化 | 197,705.58 | 197,705.58 | "2006 年 11 月 27 日《关于下达 2006 年天津市高新技术产业化专项资金计划的通知》（津发改办高技[2006]804 号）",本期数为递延收益摊销转入 |
| 天津动物生物制药工程研究中心 | 111,577.80 | 111,577.80 | 2008 年 11 月 14 日《关于下达 2008 年天津市高新技术产业化专项资金计划的通知》（津发改办高技[2008]820 号）,本期数为递延收益摊销转入 |
| 动物病毒疫苗灌注式悬浮培养技术的开发 | 2,500.02 | 2,500.02 | 2009 年 12 月天津市科学技术委员会与本公司签订的《天津市科技计划项目（课题）任务计划书》（合同编号：09ZCGHHZ00300）,本期数为递延收益摊销转入 |
| 东丽区科委科技三等奖 | | 10,000.00 | |
| 滨海新区财政局科技创新专项资金 | | 60,000.00 | |
| 天津港保税区财政局其他科技技术支出补助款 | | 60,000.00 | |
| 保税区财政局企业发展基金 | | 5,640,000.00 | 天津港保税区财政局拨付 |
| 保税区财政局研发科技资金支持款 | | 1,000,000.00 | 天津港保税区管委会国家级工程技术研究中心资金支持款 |
| 保税区财政局企业发展金 | 719,000.00 | | 天津港保税区财政局拨付 |
| 天津市科学技术奖金 | 80,000.00 | | 天津港保税区管理委员会拨付 |
| 滨海新区科学技术奖——超浓缩技术在鸡新城疫活疫苗及多联灭活疫苗上的应用研究 | 30,000.00 | | 天津市滨海新区财政局拨付 |
| 天津知识产权局专利资助款 | 72,160.00 | 960.00 | 天津知识产权局拨付 |
| 天津市科学技术进步一等奖奖励款 | 300,000.00 | | 天津港保税区财政局拨付 |

| | | | |
|---------------------------------|--------------|------------|---|
| 天津市重点科技计划项目支持款 | 1,000,000.00 | | 天津港保税区管委会拨付 |
| 信保补贴 | | 130,000.00 | |
| 科技局专项补贴 | | 30,000.00 | |
| 商务局国外市场开拓资金 | | 20,000.00 | |
| 再就业服务基金 | 10,200.00 | | |
| 湖北名牌产品补贴 | 100,000.00 | | |
| 科技补贴 | 18,000.00 | | |
| 技改贴息 | 20,000.00 | | |
| 出口补贴 | 85,000.00 | | |
| 鸡新城疫浓缩灭活疫苗的生产方法 | | 1,500.00 | 河北省财政厅, 依据申请(专利)号 |
| 一种提高疫苗生产中鸡毒支原体增殖能力的方法 | | 600.00 | 河北省财政厅, 依据申请(专利)号 |
| 一种冻存细胞的方法 | | 600.00 | 河北省财政厅, 依据申请(专利)号 |
| 农业推广项目科技补助资金 | 400,000.00 | | 保定市财政局保财农[2012]126号 |
| 高效安全猪伪狂犬、细小病毒、乙型脑炎三联灭活疫苗项目款 | | 600,000.00 | 长沙市科学技术局 |
| 活疫苗车间修缮维护补助费 | 200,000.00 | | 湖南省财政厅湘财政农指[2012]153号 |
| 防伪税控开票系统技术服务费 | 407.00 | | |
| 天津财政局拨款 | 5,000.00 | 13,612.00 | |
| 东丽区科学技术委员会科技进步奖 | | 21,000.00 | 东丽政发[2012]1号 |
| 贷款利息补贴 | | 393,600.00 | 根据天津市科技型中小企业专项资金项目 2012 年收到贷款利息补贴 30% |
| 抗原耐热保护和低温超滤技术生产新型家禽疫苗高技术产业化示范工程 | 528,528.78 | | 国家发改委发改高技[2011]1613号, 本期数为递延收益摊销转入 |
| 社会保障局就业补贴 | 10,800.00 | | |
| 碘甘油乳头浸渍的中试生产及产业化开发 | 1,595,861.02 | | 根据与中国农村技术开发中心、内蒙古自治区科学技术厅签订的关于农业科技成果转化资金项目合同书的规定, 公司于 2013 年 1 月 25 日收到“碘甘油乳头浸渍的中试生产及产业化开发”项目的财政拨款 300 万元, 本期数为递延收益摊销转入 |
| 二类新兽药盐酸沃尼妙林预混剂 | -625,000.00 | | 根据鄂财企发[2012]56号文关于 |

| | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|---|
| 的产业化 | | | “2012 年国家第二批科技成果转化项目补助资金的通知”，公司于 2012 年 8 月 27 日收到“二类新兽药盐酸沃尼妙林预混剂的产业化”项目政府补助 200 万元，其中 62.5 万元作为固定资产投资资金，于本期进行调整。 |
| 抗原耐热保护和低温超滤技术生产新型家禽疫苗高技术产业化示范工程 | | 528,528.78 | 津发改高技[2011]981 号 |
| 长效基因工程重组鸡/猪干扰素的开发 | | 50,000.00 | |
| 社会保障局就业补贴 | | 3,600.00 | |
| 合计 | 5,211,740.20 | 9,225,784.18 | -- |

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

| 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 | 6,677.05 | 10,163.10 | 6,677.05 |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,677.05 | 10,163.10 | 6,677.05 |
| 对外捐赠 | 10,000.00 | 409,000.00 | 10,000.00 |
| 赞助支出 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 其他 | 194,137.72 | 3,772.75 | 194,137.72 |
| 合计 | 310,814.77 | 422,935.85 | 310,814.77 |

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 12,732,730.03 | 12,329,192.49 |
| 递延所得税调整 | -1,125,952.81 | 173,506.17 |
| 合计 | 11,606,777.22 | 12,502,698.66 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，

根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期年初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润 | 本年发生数 | | 上年发生数 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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 | 0.3623 | 0.3623 | 0.3454 | 0.3454 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.3442 | 0.3442 | 0.2927 | 0.2927 |

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 |
| 归属于终止经营的净利润 | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 66,557,798.78 | 56,420,216.84 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 66,557,798.78 | 56,420,216.84 |
| 归属于终止经营的净利润 | | |

2、计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初发行在外的普通股股数 | 192,784,800.00 | 192,784,800.00 |
| 加：本年发行的普通股加权数 | 580,840.00 | |
| 减：本年回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 193,365,640.00 | 192,784,800.00 |

67、其他综合收益

无

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 往来款 | 14,429,605.18 |
| 利息收入 | 1,776,202.02 |

| | |
|------|---------------|
| 政府补助 | 7,840,160.00 |
| 其他 | 19,325.90 |
| 合计 | 24,065,293.10 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 往来款 | 21,986,345.57 |
| 差旅交通费 | 17,082,032.21 |
| 销售活动及技术推广费 | 11,073,253.83 |
| 会议费 | 7,280,568.13 |
| 运杂费 | 7,776,626.30 |
| 办公费 | 9,886,696.68 |
| 业务招待费 | 4,465,349.07 |
| 广告宣传费 | 6,911,178.58 |
| 其他费用 | 9,216,125.14 |
| 合计 | 95,678,175.51 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|--------------|
| 转移因子与疫苗车间项目文明施工措施费 | 2,230,447.59 |
| 合计 | 2,230,447.59 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 6,500,000.00 |
| 股权激励行权登记相关费用 | 54,065.52 |
| 合计 | 6,554,065.52 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 70,546,298.80 | 73,414,989.01 |
| 加：资产减值准备 | 8,222,251.28 | 4,304,306.79 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,217,179.09 | 11,015,894.45 |
| 无形资产摊销 | 3,496,548.38 | 2,314,669.15 |
| 长期待摊费用摊销 | 80,199.84 | 0.00 |
| 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） | -41,972.67 | -888,536.13 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,041,813.04 | 1,151,190.70 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -16,063.80 | -850,018.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,231,269.48 | 282,161.35 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 105,316.67 | -137,512.82 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 7,230,739.99 | -1,814,400.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -94,817,353.69 | -112,738,325.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -17,365,190.32 | 4,288,609.62 |
| 其他 | 5,873,606.48 | 5,768,241.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,657,896.39 | -13,888,730.09 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 529,823,176.27 | 788,518,807.06 |
| 减：现金的期初余额 | 699,856,772.07 | 975,004,856.95 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -170,033,595.80 | -108,209,930.61 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|---------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | 8,345,454.55 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | 1,800,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 658,257.71 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,141,742.29 |
| 4. 取得子公司的净资产 | | 18,125,791.73 |
| 流动资产 | | 9,268,009.12 |
| 非流动资产 | | 16,479,694.96 |
| 流动负债 | | 7,621,912.35 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 529,823,176.27 | 699,856,772.07 |
| 其中：库存现金 | 312,621.94 | 308,029.62 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 529,510,554.33 | 699,548,742.45 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 529,823,176.27 | 699,856,772.07 |

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|------------------|-------------------|----------|--------|
| 李守军 | 控股股东 | | | | | | 43.06% | 43.06% | | |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------------------|-------|--------|-------------------|-------|------|----------------|----------|-----------|------------|
| 瑞普(天津)生物药业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 天津东丽开发区六经路六号 | 李旭东 | 制药业 | 86,822,795.24 | 100% | 100% | 70052464-9 |
| 瑞普(保定)生物药业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 保定民营科技园区腾飞路 793 号 | 梁武 | 制药业 | 126,707,543.00 | 100% | 100% | 73435301-6 |
| 南京瑞农新兽药开发工程技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南京市玄武区童卫路 4 号 | 鲍恩东 | 服务业 | 1,000,000.00 | 51% | 51% | 76815894-8 |
| 山西瑞象生物药业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 太原经济技术开发区 | 段建华 | 制药业 | 20,000,000.00 | 44% | 60% | 05627426-2 |
| 天津瑞普高科生物药业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 天津市西青区辛口镇津静公路副线 | 梁武 | 制药业 | 139,911,383.00 | 100% | 100% | 72448705-3 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|--------|-------------------------|-----|-----|----------------|--------|--------|------------|
| | | | 南侧 | | | | | | |
| 湖北龙翔药业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北武穴市 | 李旭东 | 制药业 | 72,000,000.00 | 81.48% | 81.48% | 67037358-6 |
| 湖南中岸生物药业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖南长沙市经济技术开发区 | 李守军 | 制药业 | 139,615,727.00 | 55.66% | 55.66% | 55074033-7 |
| 内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 包头稀土高新区炽盛路13号 | 李旭东 | 制药业 | 15,580,000.00 | 51% | 51% | 70149048-7 |
| 天津赛瑞多肽科技有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 天津空港经济区经二路225号航空产业园1号厂房 | 杨保收 | 制药业 | 30,000,000.00 | 66.67% | 66.67% | 58327546-X |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------------|--------|-----|-------|--------------------------|---------------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 北京博莱得利生物技术有限责任公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 王宏伟 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广 | 10,000,000.00 | 45% | 45% | 联营企业 | 69082270-5 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|---------------|--------|
| 梁武 | 持股 8.8% 股东、董事 | |
| 苏雅拉达来 | 持股 4.4% 股东、监事 | |
| 胡文强 | 董事、高级管理人员 | |
| 李旭东 | 董事、高级管理人员 | |
| 鲍恩东 | 董事 | |
| 罗永泰 | 董事 | |
| 彭宇鹏 | 监事 | |

| | | |
|-----------------|--------------|------------|
| 周仲华 | 监事 | |
| 王宏伟 | 高级管理人员 | |
| 曾艺伟 | 董事会秘书 | |
| 天津瑞普投资有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 | 66880461-5 |
| 天津瑞普典当有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 | 66611847-8 |
| 天津瑞康桥医药技术开发有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 | 05526717-5 |
| 中瑞华普科技有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 | 05529279-2 |
| 天津瑞久创业投资管理有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 | 05871977-1 |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 19,655,625.60 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 52,790.40 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 4 年 |

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，本公司选择 Black-Scholes 模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。由于激励对象的准确行权时间和数量无法预估，且股票期权对应的股票占本公司总股本的比例不大，故我们的估算未考虑激励对象行权产生的业绩摊薄效应。 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 参考历史的离职率，估计股票期权的行权数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 18,027,300.00 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,863,200.00 |

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

| | |
|----------------|--------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 5,863,200.00 |
|----------------|--------------|

5、股份支付的修改、终止情况

2012年2月2日，公司第二届监事会第六次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首期期权授予事项的议案》，认为首次获授股票期权的激励对象作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效，同意激励对象按照《股票期权激励计划》有关规定获授股票期权。

2012年5月24日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于对公司股票期权激励计划涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整，《股票期权激励计划》首次授予的股票期权数量调整为608.4万份，预留部分股票期权数量调整为67.6万份，计划授予股票期权总数（包括首次授出的期权和预留期权）调整为676万份。行权价格调整为16.92元。

2012年12月13日，公司召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的议案》，截至2012年12月13日，《股票期权激励计划》中首次授予期权的激励对象苑林、吴洪涛、杨新华、朱子洁、马晓刚、胡本嵩、谢修宇、高兴民、田建兴、李秀艳、李建11人因个人原因在期权授予之后行权之前离职，所涉及股票期权数量共计26万份，根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，所涉股票期权将注销。调整后，公司股票期权激励计划所涉期权总数为650万份，占公司总股本的3.37%，其中，首次已授予期权数量调整为582.4万份，激励对象人数调整为160人，预留股份总数为67.6万份。

2012年12月13日，公司召开了第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的议案》。监事会认为：调整符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》《股权激励有关事项备忘录1-3号》等法律、法规和规范性文件及《股票期权激励计划》的规定，同意按《股票期权激励计划》的相关规定进行调整。调整后，公司股票期权激励计划所涉期权总数为650万份，占公司总股本的3.37%，其中，首次已授予期权数量调整为582.4万份，激励对象人数调整为160人，预留股份总数为67.6万份。

2012年12月13日，公司召开了第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于〈股票期权激励计划〉所涉预留股票期权授予相关事项的议案》。公司向29名激励对象授予67.6万份预留股票期权，授予日2012年12月13日，授予价格17.14元。

2013年3月6日，首次授予期权的160名激励对象集中行权，共计1,161,680份股票期权。首次授予期权第一期授予期权总数为1,164,800份，5名激励对象陈广文、林士奇、司海洋、李玉才、王士山因考核成绩为良好，未达到优秀，其实际行权数量为第一期可行权数量的90%，未能行权的3120份期权由公司注销。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 37,033,483.88 | 100% | 2,055,895.91 | 5.55% | 23,649,926.93 | 100% | 1,283,302.97 | 5.43% |
| 组合小计 | 37,033,483.88 | 100% | 2,055,895.91 | 5.55% | 23,649,926.93 | 100% | 1,283,302.97 | 5.43% |
| 合计 | 37,033,483.88 | -- | 2,055,895.91 | -- | 23,649,926.93 | -- | 1,283,302.97 | -- |

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|----|---------------|--------|--------------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | | | 金额 | 比例 (%) | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 34,558,796.84 | 93.32% | 1,727,939.84 | | 22,027,188.56 | 93.14% | 1,101,359.43 | |
| 1 年以内小计 | 34,558,796.84 | 93.32% | 1,727,939.84 | | 22,027,188.56 | 93.14% | 1,101,359.43 | |
| 1 至 2 年 | 2,001,592.39 | 5.4% | 200,159.24 | | 1,429,401.37 | 6.04% | 142,940.14 | |
| 2 至 3 年 | 362,501.65 | 0.98% | 72,500.33 | | 192,217.00 | 0.81% | 38,443.40 | |

| | | | | | | |
|---------|---------------|------|--------------|---------------|-------|--------------|
| 3 年以上 | 110,593.00 | 0.3% | 55,296.50 | 1,120.00 | 0.01% | 560.00 |
| 3 至 4 年 | 110,593.00 | 0.3% | 55,296.50 | 1,120.00 | 0.01% | 560.00 |
| 4 至 5 年 | | | | | 0% | |
| 5 年以上 | | | | | 0% | |
| 合计 | 37,033,483.88 | -- | 2,055,895.91 | 23,649,926.93 | -- | 1,283,302.97 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------|---------|----------------|
| 诸城外贸有限责任公司 | 非关联方 | 2,650,904.00 | 1 年以内 | 7.16% |
| 成都欣荣动物药业有限公司 | 非关联方 | 2,117,987.85 | 1 年以内 | 5.72% |
| 湖北同星农业有限公司 | 非关联方 | 1,523,900.00 | 1 至 2 年 | 4.11% |
| 河北滦平华都食品有限公司 | 非关联方 | 1,227,200.00 | 1 至 2 年 | 3.31% |
| 鹤壁市永达食品有限公 | 非关联方 | 1,117,041.00 | 1 年以内 | 3.02% |

| | | | | |
|----|----|--------------|----|--------|
| 司 | | | | |
| 合计 | -- | 8,637,032.85 | -- | 23.32% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 瑞普(天津)生物药业有限公司 | 子公司 | 792,000.00 | 2.14% |
| 瑞普(保定)生物药业有限公司 | 子公司 | 457,851.40 | 1.24% |
| 合计 | -- | 1,249,851.40 | 3.38% |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|---------------|-------|--------------|--------|--------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 11,454,886.43 | 100% | 1,457,491.54 | 12.72% | 8,769,290.45 | | 803,753.76 | 9.17% |
| 组合小计 | 11,454,886.43 | 100% | 1,457,491.54 | 12.72% | 8,769,290.45 | | 803,753.76 | 9.17% |
| 合计 | 11,454,886.43 | -- | 1,457,491.54 | -- | 8,769,290.45 | -- | 803,753.76 | -- |

其他应收款种类的说明

无

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，采用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

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 3,996,942.11 | 34.89% | 199,847.11 | 1,693,905.61 | 19.32% | 84,695.28 |
| 1 年以内小计 | 3,996,942.11 | 34.89% | 199,847.11 | 1,693,905.61 | 19.32% | 84,695.28 |
| 1 至 2 年 | 2,424,344.32 | 21.16% | 242,434.43 | 7,016,784.84 | 80.01% | 701,678.48 |
| 2 至 3 年 | 5,005,300.00 | 43.7% | 1,001,060.00 | 30,300.00 | 0.35% | 6,060.00 |
| 3 年以上 | 28,300.00 | 0.25% | 14,150.00 | 28,300.00 | 0.32% | 11,320.00 |
| 3 至 4 年 | 28,300.00 | 0.25% | 14,150.00 | 28,300.00 | 0.32% | 11,320.00 |
| 合计 | 11,454,886.43 | -- | 1,457,491.54 | 8,769,290.45 | -- | 803,753.76 |

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 债务人名称 | 金额 | 款项性质 |
|------------|--------------|------|
| 湖北龙翔药业有限公司 | 5,000,000.00 | 资金拆借 |

| | | |
|------------------|--------------|-----|
| 天津空港经济区企事业财务结算中心 | 3,937,000.00 | 保证金 |
|------------------|--------------|-----|

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 湖北龙翔药业有限公司 | 关联方 | 5,000,000.00 | 2至3年 | 43.65% |
| 天津空港经济区企事业财务结算中心 | 非关联方 | 3,937,000.00 | 1至2年 | 34.37% |
| 内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司 | 关联方 | 303,243.71 | 1年以内 | 2.65% |
| 天津市财政局 | 非关联方 | 185,339.33 | 1至2年 | 1.62% |
| 天津东丽区光环电子器材工贸中心 | 非关联方 | 150,000.00 | 1至2年 | 1.31% |
| 合计 | -- | 9,575,583.04 | -- | 83.6% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|--------------|----------------|
| 湖北龙翔药业有限公司 | 子公司 | 5,000,000.00 | 43.65% |
| 内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司 | 子公司 | 303,243.71 | 2.65% |
| 合计 | -- | 5,303,243.71 | 46.3% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|---------------|-------------|------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|---------------|-------------|------------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | (%) | 不一致的说明 | | | |
|-------------------|-----|----------------|----------------|--------------|----------------|--|--------|--------|-----------------------|------------|--|
| 瑞普(天津)生物药业有限公司 | 成本法 | 92,718,290.00 | 92,718,290.00 | | 92,718,290.00 | | 100% | 100% | | | |
| 天津瑞普高科生物药业有限公司 | 成本法 | 189,765,477.14 | 189,765,477.14 | | 189,765,477.14 | | 100% | 100% | | | |
| 瑞普(保定)生物药业有限公司 | 成本法 | 185,602,569.56 | 185,602,569.56 | | 185,602,569.56 | | 100% | 100% | | | |
| 湖北龙翔药业有限公司 | 成本法 | 59,438,920.64 | 59,438,920.64 | | 59,438,920.64 | | 81.48% | 81.48% | | | |
| 湖南中岸生物药业有限公司 | 成本法 | 76,703,804.56 | 76,703,804.56 | | 76,703,804.56 | | 55.66% | 55.66% | | | |
| 内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司 | 成本法 | 8,844,259.60 | 8,844,259.60 | | 8,844,259.60 | | 51% | 51% | | | |
| 天津赛瑞多肽科技有限公司 | 成本法 | 19,196,810.71 | 19,196,810.71 | | 19,196,810.71 | | 66.67% | 66.67% | | | |
| 山西瑞象生物药业有限公司 | 成本法 | 8,800,000.00 | 4,400,000.00 | 4,400,000.00 | 8,800,000.00 | | 44% | 60% | 公司派出的董事会成员占董事总人数的 60% | | |
| 北京博莱得利生物技术有限责任公司 | 权益法 | 3,825,000.00 | 3,813,503.37 | -188,144.40 | 3,625,358.97 | | 45% | 45% | | | |
| 山东多亚多生物科技有限公司 | 成本法 | 510,000.00 | 510,000.00 | | 510,000.00 | | 17% | 17% | | 510,000.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|----------------|----------------|--------------|----------------|----|----|----|------------|--|--|
| 合计 | -- | 645,405,132.21 | 640,993,635.58 | 4,211,855.60 | 645,205,491.18 | -- | -- | -- | 510,000.00 | | |
|----|----|----------------|----------------|--------------|----------------|----|----|----|------------|--|--|

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 主营业务收入 | 48,315,158.69 | 988,354.66 |
| 其他业务收入 | 305,839.04 | 2,780.00 |
| 合计 | 48,620,997.73 | 991,134.66 |
| 营业成本 | 22,202,450.71 | 644,677.00 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|------------|------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 兽用生物制品 | 46,227,231.41 | 20,724,063.90 | | |
| 兽用制剂 | 2,087,927.28 | 1,472,964.00 | 988,354.66 | 644,677.00 |
| 合计 | 48,315,158.69 | 22,197,027.90 | 988,354.66 | 644,677.00 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|------------|------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 禽用灭活疫苗 | 46,227,231.41 | 20,724,063.90 | | |
| 营养添加剂 | 2,087,927.28 | 1,472,964.00 | 988,354.66 | 644,677.00 |
| 合计 | 48,315,158.69 | 22,197,027.90 | 988,354.66 | 644,677.00 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|-----|---------------|---------------|------------|------------|
| 东北区 | 6,447,473.20 | 2,747,337.14 | | |
| 华北区 | 14,081,700.00 | 6,688,038.48 | 337,927.37 | 220,420.88 |
| 山东区 | 12,486,955.00 | 5,700,153.69 | 103,846.14 | 67,736.03 |
| 河南区 | 3,465,324.18 | 1,670,981.23 | 38,461.54 | 25,087.42 |
| 华东区 | 3,954,631.28 | 1,754,594.26 | 153,846.15 | 100,349.68 |
| 华中区 | 3,604,045.37 | 1,569,467.16 | 134,615.39 | 87,805.98 |
| 西南区 | 1,042,911.91 | 727,935.24 | 11,538.46 | 7,526.23 |
| 西北区 | 2,321,293.50 | 941,278.93 | 35,042.73 | 22,857.42 |
| 华南区 | 910,824.25 | 397,241.77 | 173,076.88 | 112,893.36 |
| 合计 | 48,315,158.69 | 22,197,027.90 | 988,354.66 | 644,677.00 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|--------------|-----------------|
| 前五名客户 | 6,394,716.28 | 13.15% |

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 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 | | 30,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -188,144.40 | -221,299.22 |
| 合计 | -188,144.40 | 29,778,700.78 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|-------|---------------|--------------|
| 瑞普(天津)生物药业有限公司 | | 30,000,000.00 | 本年度未宣告分配利润 |
| 合计 | | 30,000,000.00 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 内蒙古瑞普大地生物药业有限责任公司 | | 15,397.22 | 2012 年 6 月底合并形成子公司 |
| 天津赛瑞多肽科技有限公司 | | -236,696.44 | 2012 年 9 月底合并形成子公司 |
| 北京博莱得利生物技术有限责任公司 | -188,144.40 | | 2012 年 8 月收购其 45% 股权 |
| 合计 | -188,144.40 | -221,299.22 | -- |

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 10,477,501.72 | 29,082,291.02 |
| 加：资产减值准备 | 1,426,330.72 | 73,987.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,636,675.57 | 1,805,494.93 |
| 无形资产摊销 | 849,231.36 | 266,336.22 |
| 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） | -26,424.26 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 188,144.40 | -29,778,700.78 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,734,998.13 | 650,458.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -27,805,144.21 | -22,622,852.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,398,799.19 | -3,242,247.17 |
| 其他 | 5,873,606.48 | 5,768,241.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,753,719.10 | -17,996,991.01 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 419,226,527.84 | 629,392,491.71 |
| 减：现金的期初余额 | 536,217,751.88 | 617,885,771.82 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -116,991,224.04 | 11,506,719.89 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 41,972.67 | |
| 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） | 5,211,740.20 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -289,277.92 | |
| 减：所得税影响额 | 788,346.19 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 673,152.78 | |
| 合计 | 3,502,935.98 | -- |

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 | 1,531,707,130.47 | 1,484,323,755.26 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额：无 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 70,060,734.76 | 66,580,712.29 | 1,531,707,130.47 | 1,484,323,755.26 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额：无 | | | | |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | 4.6% | 0.3623 | 0.3623 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.37% | 0.3442 | 0.3442 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(一) 资产负债表项目重大变动情况

- 1、应收票据期末数比年初数增加75.82%，主要原因为产品销售期末未到期的银行承兑汇票金额增加。
- 2、应收账款期末数比年初数增加53.07%，主要原因为本期销售规模及赊销收入增加。
- 3、预付款项期末数比年初数增加51.81%，主要原因为本期预付的尚未结算的工程款项增加。
- 4、其他应收款期末数比年初数增加40.32%，主要原因为本期支付的投标保证金、业务周转金等往来款增加。
- 5、在建工程期末数比年初数增加57.08%，主要原因为本期募投项目工程和自有资金项目工程投入增加。
- 6、递延所得税资产期末数比年初数增加33.78%，主要原因为本期计提坏账准备增加对递延所得税资产的影响。
- 7、应付票据期末数比年初数增加582.45%，主要原因为原料采购期末未到期的银行承兑汇票增加。
- 8、其他应付款期末数比年初数增加59.31%，主要原因为本期财政周转借款等往来款项增加。
- 9、递延所得税负债期末数比年初数增加241.93%，主要原因为本期计提定期存款利息收入对递延所得税负债的影响。

(二) 利润表项目重大变动情况

- 1、财务费用本期数比上年同期数增加34.09%，主要原因为本期定期存款利息减少。
- 2、资产减值损失本期数比上年同期数增加91.02%，主要原因为本期计提的应收款项坏账准备增加。
- 3、投资收益本期数比上年同期数减少98.11%，主要原因为上年同期股权收购形成的投资收益较大。
- 4、营业外收入本期数比上年同期数减少47.94%，主要原因为本期政府补助收入减少。

(三) 现金流量表项目重大变动情况

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期数增加73.66%，主要原因为本期收回的销售货款增加。
- 2、收到的税费返还本期数比上年同期数减少60.01%，主要原因为本期收到的出口退税款减少。
- 3、取得投资收益收到的现金本期数比上年同期数增加408.96%，主要原因为本期收到的联营企业分红款增加。
- 4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期数增加174.93%，主要原因为本期支付的募投项目工程和自有资金项目工程进度款增加。
- 5、投资支付的现金本期数比上年同期数减少100%，主要原因为本期没有发生对外投资支出。
- 6、吸收投资收到的现金本期数比上年同期数增加68.03%，主要原因为本期股票期权行权。
- 7、取得借款收到的现金本期数比上年同期数减少32%，主要原因为本期收到的银行借款减少。
- 8、偿还债务支付的现金本期数比上年同期数减少37.04%，主要原因为本期归还的银行借款减少。
- 9、支付的其他与筹资活动有关的现金本期数比上年同期数增加 501.31%，主要原因为本期银行承兑汇票保证金增加。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备至地点：公司证券事务部

天津瑞普生物技术股份有限公司

法定代表人：李守军

二〇一三年八月十七日